
**Druga izmjena i dopuna plana poslovanja
Rijeka sport d.o.o. za
2024. godinu**

prosinac, 2024. godine

SADRŽAJ:

	str.
1. Uvod	1
2. Druga izmjena i dopuna plana prihoda u 2024. godini	2
3. Druga izmjena i dopuna plana rashoda u 2024. godini	9
4. Druga izmjena i dopuna plana prihoda i rashoda u 2024. godini - planirana dobit	19

1. Uvod

Plan poslovanja za 2024. godinu prihvaćen je na 21. sjednici Nadzornog odbora koja je održana 21. prosinca 2023. godine, a temelji se na materijalu 24. sjednice Gradskog vijeća koja je održana 7. prosinca 2023. godine (objavljeno u "Službenim novinama Grada Rijeke" broj 18/23 od 15. prosinca 2023. godine).

Prve izmjene i dopune plana poslovanja Rijeka sporta usklađene su sa stavkama prve izmjene i dopune Proračuna Grada Rijeke za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu koje su donesene na 28. sjednici Gradskog vijeća koja je održana dana 6. lipnja 2024. godine (objavljeno u "Službenim novinama Grada Rijeke" broj 10/24 od 12. lipnja 2024. godine).

Druge izmjene i dopune plana poslovanja Rijeka sporta usklađene su sa stavkama drugih Izmjena i dopuna Proračuna Grada Rijeke za 2024. godinu i projekcija za 2025. i 2026. godinu koje su donesene na 32. sjednici Gradskog vijeća koja je održana dana 12. prosinca 2024. godine.

U odnosu na prve Izmjene i dopune plana poslovanja ovim drugim Izmjenama i dopunama plana poslovanja Rijeka sporta najznačajnije izmjene odnose se na kapitalne projekte koji su navedeni i opisani u nastavku. Usklađene su stavke kredita jer se u 2024. godini ugovorila fiksna kamatna stopa te se od 01.10.2024. godine promijenio otplatni plan. Pozicije energenata usklađene su kao i tekuće održavanje i naknade.

Troškovi poslovanja i troškovi za redovan rad objekata kojima upravlja Rijeka sport povećali su se za 7,5 %, odnosno 263.413,26 EUR. Stavka zakupa objekata u vlasništvu Rijeka sporta povećala se za 40.000,00 EUR zbog većeg broja ostvarenih sati korištenja. Sufinanciranje otplate kredita za izgradnju sportskih objekata i objekta tehničke kulture smanjilo se za 66.700,00 EUR i iznosi 1.039.300,00 EUR, sufinanciranje otplate Centra Zamet povećano je za 122.900,00 EUR i iznosi 1.539.900,00 EUR, otplata zajma smanjila se za 47.100,00 EUR i iznosi 1.307.700,00 EUR.

Kapitalne pozicije na objektima Grada ukupno iznose 1.065.360,00 EUR. Nove kapitalne pozicije ovim drugim izmjenama su: zamjena pokrova centralne tribine u iznosu od 64.000,00 EUR te sanacija hidrantske mreže Dvorane Dinko Lukarić u iznosu od 22.000,00 EUR.

Kapitalna pozicija uklanjanje objekta Tenk na sveučilišnom Kampusu se izdvaja iz Proračuna jer se nije mogla realizirati u 2024. godini. Kapitalni projekt Centar Zamet – uređenje parketa povećalo se za 20.000,00 EUR te sada iznosi 70.000,00 EUR, jer je trebala dodatna sanacija. Boćarski centar Podvežica povećan je na iznos 126.400,00 EUR jer je pri realizaciji projekta došlo do povećanja obima radova.

Kapitalni projekt solarnih elektrana usklađen je sukladno dobivenim ponudama te iznosi 144.000,00 EUR. Na kapitalnom projekt SRC Zamet povećan je iznos sa 64.000,00 EUR na 80.000,00 EUR jer će se dodatno urediti ograda te zaštitna mreža iza golova.

Planom poslovanja na Stadionu Kantrida planirana je zamjena umjetne trave na pomoćnom igralištu u iznosu od 362.160,00 EUR, ovom izmjenom pozicija je smanjena za 32.000,00 EUR i iznosi 330.160,00 EUR.

Stavka priprema projekata povećana je na iznos 184.800,00 EUR zbog Glavnog projekta s izvedbenim detaljima.

2. Druga izmjena i dopuna plana prihoda u 2024. godini

Prvim izmjenama i dopunama za 2024. godinu planirani su ukupni prihodi u iznosu od EUR 8.425.322,00 EUR, drugim izmjenama i dopunama za 2024. godinu planirani su ukupni prihodi u iznosu od EUR 8.636.773,26 EUR.

Iznos od 8.224.873,26 EUR odnosi se na planirane prihode Rijeka sporta d.o.o. od davanja na korištenje vlastitih objekata i prodaje ulaznica, naknade, zakupnina, refundiranih troškova, prihoda od kapitalnih projekata (nabava opreme u vlasništvu Grada Rijeke, zamjena umjetne trave na pomoćnom igralištu Stadiona Kantrida, uređenje vanjske površine objekta Boćarski centar Podvežica, izgradnja fotonaponskih elektrana za proizvodnju električne energije na objektima SRC 3. maj, Nogometno igralište Krimeja i SRC Belveder i zamjena umjetne trave na SRC Zamet, zamjena pokrova centrale tribine Stadiona Kantrida, nabava kontejnera za Boćarski klub Vežica te priprema projekata).

Ostali poslovni prihodi odnose se na kapitalne potpore Grada Rijeke za financiranje otplate kredita za izgradnju objekata, te potpore za plaćanje obroka financijskog leasinga te ostalih prihoda.

Planirane apsolutne vrijednosti po pojedinim vrstama prihoda za 2024. godinu, te indeks promjena u odnosu na vrijednosti donesene Prvim izmjenama i dopunama plana poslovanja za 2024. godinu dane su u Tablicama 1, 2 i 3 prikazane su odvojeno za objekte u vlasništvu Rijeka sporta i objekte u vlasništvu Grada Rijeke. U nastavku se obrazlažu samo najznačajnije promjene.

Ukupni planirani poslovni prihodi drugim izmjenama i dopunama za 2024. godinu iznose 8.224.873,26 EUR od toga se iznos od 7.693.673,26 EUR odnosi na planirane prihode Rijeka sporta d.o.o., a iznos od 531.200,00 EUR na prihode koji se planiraju ostvariti na objektima u vlasništvu Grada Rijeke.

U planiranim prihodima Rijeka sporta (Tablica 1) u iznosu od 6.089.273,26 EUR prikazan je prihod od prodaje usluga i ulaznica u iznosu od 1.043.500,00 EUR, naknada za uslugu izgradnje, upravljanja i održavanja u iznosu od 1.090.000,00 EUR, prihodi od zakupnina 166.100,00 EUR, prihodi od najma - refundirani troškovi u iznosu od 46.900,00 EUR, prihod od kapitalnih investicija u iznosu od 1.065.360,00 EUR (istovremeno se knjiži i kao rashod), 2.677.413,26 EUR koji je planirani prihod od prefakturiranih troškova gradskih objekata na temelju Ugovora o uslugama upravljanja i održavanja.

U Tablici 2. ukupni planirani prihodi Grada Rijeke iznose 531.200,00 EUR. Prihodi od prodaje usluga i ulaznica iznose 198.280,00 EUR, prihodi od zakupnina iznose 232.720,00 EUR te prihodi od najma - refundiranih troškova od najma iznose 100.200,00 EUR.

Ukupni financijski prihodi za 2024. godinu planiraju se u iznosu od 411.900,00 EUR što čini 5,52% planiranih ukupnih prihoda i odnosi se na planirane financijske prihode Rijeka sporta d.o.o. i to prihode koje će ostvariti od Grada Rijeke s osnova ugovora o reguliranju međusobnih odnosa te zaračunate kamate.

Svi prihodi iskazani su u neto vrijednosti što znači da nije uračunat Porez na dodanu vrijednost.

Tablica 1: Plan prihoda Rijeka sporta u 2024. godini

(u EUR)

	099 Uprava			101 Astronomski centar Rijeka			102 Centar Zamet		
	2024	2024	Index	2024	2024	Index	2024	2024	Index
	REBALANS I	REBALANS II		REBALANS I	REBALANS II		REBALANS I	REBALANS II	
01 POSLOVNI PRIHODI	4.995.472,00	5.210.973,26	104,31%	185.000,00	185.000,00	100,00%	1.636.350,00	1.666.350,00	101,83%
A PRIHODI OD PRODAJE	4.524.272,00	4.832.773,26	106,82%	108.000,00	108.000,00	100,00%	619.350,00	649.350,00	104,84%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica				95.000,00	95.000,00	100,00%	430.000,00	460.000,00	106,98%
02 Naknada za uslugu izgradnje, upravljanja i održavanja	998.824,21	1.090.000,00	109,13%						
03 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor				11.200,00	11.200,00	100,00%	144.350,00	144.350,00	100,00%
04 Prihod od najma - refundirani troškovi				1.800,00	1.800,00	100,00%	45.000,00	45.000,00	100,00%
05 Kapitalni projekt - nabava opreme i ostalo	1.019.672,00	1.065.360,00	104,48%						
06 Prihodi od prefakturiranih troškova gradskih objekata	2.505.175,79	2.677.413,26	106,88%						
07 Prihodi s osnove uporabe proizvoda i usluga	600,00								
B OSTALI POSLOVNI PRIHODI	471.200,00	378.200,00	80,26%	77.000,00	77.000,00	100,00%	1.017.000,00	1.017.000,00	100,00%
01 Ostali poslovni prihodi i naplata šteta	100.600,00	46.100,00	45,83%	8.000,00	8.000,00	100,00%	6.000,00	6.000,00	100,00%
02 Prihodi od državnih potpora	370.600,00	332.100,00	89,61%	69.000,00	69.000,00	100,00%	1.011.000,00	1.011.000,00	100,00%
02 FINANCIJSKI PRIHODI	462.000,00	411.400,00	89,05%				2.700,00	500,00	18,52%
C FINANCIJSKI PRIHODI	462.000,00	411.400,00	89,05%				2.700,00	500,00	18,52%
01 Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi	453.000,00	405.900,00	89,60%						
02 Prihodi od tečajnih razlika	4.000,00	500,00	12,50%				2.700,00	500,00	18,52%
03 Zaračunata zatezna kamata	5.000,00	5.000,00	100,00%						
SVEUKUPNO	5.457.472,00	5.622.373,26	103,02%	185.000,00	185.000,00	100,00%	1.639.050,00	1.666.850,00	101,70%

	103 Atletska dvorana Kantrida			104 Bazen za skokove u vodu			105 Dvorana Dinko Lukarić		
	2024		Index	2024		Index	2024		Index
	REBALANS I	REBALANS II		REBALANS I	REBALANS II		REBALANS I	REBALANS II	
01 POSLOVNI PRIHODI	190.200,00	205.800,00	108,20%	307.000,00	309.000,00	100,65%	115.400,00	116.550,00	101,00%
A PRIHODI OD PRODAJE	114.000,00	129.600,00	113,68%	253.000,00	255.000,00	100,79%	113.400,00	114.550,00	101,01%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	107.000,00	122.000,00	114,02%	253.000,00	255.000,00	100,79%	111.500,00	111.500,00	100,00%
02 Naknada za uslugu izgradnje, upravljanja i održavanja									
03 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor	6.900,00	7.500,00	108,70%				1.900,00	3.050,00	160,53%
04 Prihod od najma - refundirani troškovi	100,00	100,00	100,00%						
05 Kapitalni projekt - nabava opreme i ostalo									
06 Prihodi od prefakturiranih troškova gradskih objekata									
07 Prihodi s osnove uporabe proizvoda i usluga									
B OSTALI POSLOVNI PRIHODI	76.200,00	76.200,00	100,00%	54.000,00	54.000,00	100,00%	2.000,00	2.000,00	100,00%
01 Ostali poslovni prihodi i naplata šteta	700,00	700,00	100,00%	4.000,00	4.000,00	100,00%	2.000,00	2.000,00	100,00%
02 Prihodi od državnih potpora	75.500,00	75.500,00	100,00%	50.000,00	50.000,00	100,00%			
02 FINANCIJSKI PRIHODI									
C FINANCIJSKI PRIHODI									
01 Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi									
02 Prihodi od tečajnih razlika									
03 Zaračunata zatezna kamata									
SVEUKUPNO	190.200,00	205.800,00	108,20%	307.000,00	309.000,00	100,65%	115.400,00	116.550,00	101,00%

	*UKUPNO RIJEKA SPORT		
	2024	2024	
	REBALANS I	REBALANS II	Index
01 POSLOVNI PRIHODI	7.429.422,00	7.693.673,26	103,56%
A PRIHODI OD PRODAJE	5.732.022,00	6.089.273,26	106,23%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	996.500,00	1.043.500,00	104,72%
02 Naknada za uslugu izgradnje, upravljanja i održavanja	998.824,21	1.090.000,00	109,13%
03 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor	164.350,00	166.100,00	101,06%
04 Prihod od najma - refundirani troškovi	46.900,00	46.900,00	100,00%
05 Kapitalni projekt - nabava opreme i ostalo	1.019.672,00	1.065.360,00	104,48%
06 Prihodi od prefakturiranih troškova gradskih objekata	2.505.175,79	2.677.413,26	106,88%
07 Prihodi s osnove uporabe proizvoda i usluga	600,00		
B OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1.697.400,00	1.604.400,00	94,52%
01 Ostali poslovni prihodi i naplata šteta	121.300,00	66.800,00	55,07%
02 Prihodi od državnih potpora	1.576.100,00	1.537.600,00	97,56%
02 FINANCIJSKI PRIHODI	464.700,00	411.900,00	88,64%
C FINANCIJSKI PRIHODI	464.700,00	411.900,00	88,64%
01 Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi	453.000,00	405.900,00	89,60%
02 Prihodi od tečajnih razlika	6.700,00	1.000,00	14,93%
03 Zaračunata zatezna kamata	5.000,00	5.000,00	100,00%
SVEUKUPNO	7.894.122,00	8.105.573,26	102,68%

Tablica 2: Plan prihoda Grada Rijeke u 2024. godini

(u EUR)

	01 Dvorana mladosti			03 SRC Belveder			04 SRC Mlaka		
	2024	2024	Index	2024	2024	Index	2024	2024	Index
	REBALANS I	REBALANS II		REBALANS I	REBALANS II		REBALANS I	REBALANS II	
01 POSLOVNI PRIHODI	103.000,00	103.000,00	100,00%	43.670,00	43.670,00	100,00%	3.000,00	3.000,00	100,00%
A PRIHODI OD PRODAJE	103.000,00	103.000,00	100,00%	43.670,00	43.670,00	100,00%	3.000,00	3.000,00	100,00%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	25.000,00	25.000,00	100,00%	670,00	670,00	100,00%	3.000,00	3.000,00	100,00%
02 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor	62.000,00	62.000,00	100,00%	27.000,00	27.000,00	100,00%			
03 Prihod od najma - refundirani troškovi	16.000,00	16.000,00	100,00%	16.000,00	16.000,00	100,00%			
SVEUKUPNO	103.000,00	103.000,00	100,00%	43.670,00	43.670,00	100,00%	3.000,00	3.000,00	100,00%

	05 Nogometno igralište Robert Komen			06 SRC 3. maj			07 Nogometno igralište Krimeja		
	2024	2024	Index	2024	2024	Index	2024	2024	Index
	REBALANS I	REBALANS II		REBALANS I	REBALANS II		REBALANS I	REBALANS II	
01 POSLOVNI PRIHODI	270,00	270,00	100,00%	22.170,00	22.170,00	100,00%	9.400,00	9.400,00	100,00%
A PRIHODI OD PRODAJE	270,00	270,00	100,00%	22.170,00	22.170,00	100,00%	9.400,00	9.400,00	100,00%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	270,00	270,00	100,00%	270,00	270,00	100,00%			
02 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor				9.900,00	9.900,00	100,00%	8.400,00	8.400,00	100,00%
03 Prihod od najma - refundirani troškovi				12.000,00	12.000,00	100,00%	1.000,00	1.000,00	100,00%
SVEUKUPNO	270,00	270,00	100,00%	22.170,00	22.170,00	100,00%	9.400,00	9.400,00	100,00%

	12 Bazeni Kantrida			16 Stadion Kantrida			17 Boćarski centar Podvežica		
	2024		Index	2024		Index	2024		Index
	REBALANS I	REBALANS II		REBALANS I	REBALANS II		REBALANS I	REBALANS II	
01 POSLOVNI PRIHODI	231.000,00	231.000,00	100,00%	81.770,00	81.770,00	100,00%	3.720,00	3.720,00	100,00%
A PRIHODI OD PRODAJE	231.000,00	231.000,00	100,00%	81.770,00	81.770,00	100,00%	3.720,00	3.720,00	100,00%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	97.000,00	97.000,00	100,00%	44.070,00	44.070,00	100,00%	3.000,00	3.000,00	100,00%
03 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor	86.000,00	86.000,00	100,00%	30.500,00	30.500,00	100,00%	720,00	720,00	100,00%
04 Prihod od najma - refundirani troškovi	48.000,00	48.000,00	100,00%	7.200,00	7.200,00	100,00%			
SVEUKUPNO	231.000,00	231.000,00	100,00%	81.770,00	81.770,00	100,00%	3.720,00	3.720,00	100,00%

	19 SRC Sušak			21 SRC Zamet			*UKUPNO GRAD RIJEKA		
	2024		Index	2024		Index	2024		Index
	REBALANS I	REBALANS II		REBALANS I	REBALANS II		REBALANS I	REBALANS II	
01 POSLOVNI PRIHODI	21.000,00	21.000,00	100,00%	12.200,00	12.200,00	100,00%	531.200,00	531.200,00	100,00%
A PRIHODI OD PRODAJE	21.000,00	21.000,00	100,00%	12.200,00	12.200,00	100,00%	531.200,00	531.200,00	100,00%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	21.000,00	21.000,00	100,00%	4.000,00	4.000,00	100,00%	198.280,00	198.280,00	100,00%
03 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor				8.200,00	8.200,00	100,00%	232.720,00	232.720,00	100,00%
04 Prihod od najma - refundirani troškovi							100.200,00	100.200,00	100,00%
SVEUKUPNO	21.000,00	21.000,00	100,00%	12.200,00	12.200,00	100,00%	531.200,00	531.200,00	100,00%

Tablica 3: Plan prihoda u 2024. godini – objekti Rijeka sporta i Grada Rijeke

(u EUR)

	*UKUPNO RIJEKA SPORT			*UKUPNO GRAD RIJEKA			*SVEUKUPNO		
	2024	2024	Index	2024	2024	Index	2024	2024	Index
	REBALANS I	REBALANS II		REBALANS I	REBALANS II		REBALANS I	REBALANS II	
01 POSLOVNI PRIHODI	7.429.422,00	7.693.673,26	103,56%	531.200,00	531.200,00	100,00%	7.960.622,00	8.224.873,26	103,32%
A PRIHODI OD PRODAJE	5.732.022,00	6.089.273,26	106,23%	531.200,00	531.200,00	100,00%	6.263.222,00	6.620.473,26	105,70%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	996.500,00	1.043.500,00	104,72%	198.280,00	198.280,00	100,00%	1.194.780,00	1.241.780,00	103,93%
02 Naknada za uslugu izgradnje, upravljanja i održavanja	998.824,21	1.090.000,00	109,13%				998.824,21	1.090.000,00	109,13%
03 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor	164.350,00	166.100,00	101,06%	232.720,00	232.720,00	100,00%	397.070,00	398.820,00	100,44%
04 Prihod od najma - refundirani troškovi	46.900,00	46.900,00	100,00%	100.200,00	100.200,00	100,00%	147.100,00	147.100,00	100,00%
05 Kapitalni projekt - nabava opreme i ostalo	1.019.672,00	1.065.360,00	104,48%				1.019.672,00	1.065.360,00	104,48%
06 Prihodi od prefakturiranih troškova gradskih objekata	2.505.175,79	2.677.413,26	106,88%				2.505.175,79	2.677.413,26	106,88%
07 Prihodi s osnove uporabe proizvoda i usluga	600,00						600,00		
B OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1.697.400,00	1.604.400,00	94,52%				1.697.400,00	1.604.400,00	94,52%
01 Ostali poslovni prihodi i naplata šteta	121.300,00	66.800,00	55,07%				121.300,00	66.800,00	55,07%
02 Prihodi od državnih potpora	1.576.100,00	1.537.600,00	97,56%				1.576.100,00	1.537.600,00	97,56%
02 FINANCIJSKI PRIHODI	464.700,00	411.900,00	88,64%				464.700,00	411.900,00	88,64%
C FINANCIJSKI PRIHODI	464.700,00	411.900,00	88,64%				464.700,00	411.900,00	88,64%
01 Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi	453.000,00	405.900,00	89,60%				453.000,00	405.900,00	89,60%
02 Prihodi od tečajnih razlika	6.700,00	1.000,00	14,93%				6.700,00	1.000,00	14,93%
03 Zračunata zatezna kamata	5.000,00	5.000,00	100,00%				5.000,00	5.000,00	100,00%
SVEUKUPNO	7.894.122,00	8.105.573,26	102,68%	531.200,00	531.200,00	100,00%	8.425.322,00	8.636.773,26	102,51%

3. Druga izmjena i dopuna plana rashoda u 2024. godini

Drugim dopunama i izmjenama financijskog plana planirani ukupni rashodi za 2024. godinu iznose 8.624.143,29 EUR, što je iskazano u Tablicama 4, 5 i 6 i čine povećanje od 2,52% u odnosu na rebalans plana I za 2024. godinu.

Planirani poslovni rashodi drugim dopunama i izmjenama financijskog plana iznose 7.179.643,29 EUR što je u odnosu na rebalans plana I za 2024. godinu povećanje od 4,33%, od čega se iznos od 2.282.070,00 EUR odnosi na objekte Rijeka sporta d.o.o., a iznos od 4.897.573,29 EUR odnosi na objekte u vlasništvu Grada Rijeke.

Iznos rashoda za objekte Grada čine ukupni materijalni troškovi gradskih objekata u iznosu od 3.813.073,29 EUR, troškovi osoblja u iznosu od 613.500,00 EUR, ostali troškovi 40.000,00 EUR te ostali poslovni rashodi u iznosu 431.000,00 EUR.

Iznos materijalnih troškova 3.813.073,29 EUR čine prefakturirani prihodi/troškovi prema Gradu Rijeci u iznosu od 2.677.413,26 EUR, iznos 100.200,00 EUR koji se prefakturira zakupcima, te 1.035.460,00 EUR za kapitalne investicije.

Obavljanjem poslova upravljanja i održavanja sportskih objekata i opreme na temelju ugovora o nalogu Rijeka sport d.o.o. poslove obavlja u svoje ime a za račun Grada Rijeke, te je u obvezi zakupninu, na temelju preuzetih ugovora o zakupu poslovnih prostora i vremenskom zakupu prostora, te naknadu temeljem preuzetih ugovora o privremenom/povremenom korištenju prostora sportskih i drugih objekata, uplatiti u korist proračuna Grada Rijeke. Istovremeno se taj isti iznos knjiži i kao prihod u iznosu od 431.000,00 EUR.

U ukupnim rashodima poslovni rashodi čine 83,25%.

Što se tiče poslovnih rashoda, do promjena na pojedinim stavkama rashoda došlo je iz sljedećih razloga:

- unutar pozicije energenata povećani su iznosi za troškove električne energije i plina,
- vrijednosti unutar pozicija usklađeni su sa realizacijom tekućeg održavanja,
- Ugovorom o kreditu Privredne banke Zagreb d.d. ugovorena je promjenjiva godišnja kamatna stopa. U travnju 2023. godine došlo je do povećanja kamatne stope na 3,78%, te njeno daljnje povećanje u travnju 2024. godine na 5,48%, dok je ista od srpnja 2024. iznosila 5,43%.

S obzirom da je predviđen trend rasta kamata pristupilo se ugovaranju fiksne kamatne stope. Fiksna kamatna stopa u primjeni je od 1. listopada 2024. godine te iznosi 3,34%.

Tablica 4: Plan rashoda u 2024. godini – objekti Rijeka sporta

(u EUR)

	099 Uprava			101 Astronomski centar Rijeka			102 Centar Zamet		
	2024	2024		2024	2024		2024	2024	
	REBALANS I	REBALANS II	Index	REBALANS I	REBALANS II	Index	REBALANS I	REBALANS II	Index
01 POSLOVNI RASHODI	557.780,00	584.950,00	104,87%	201.930,00	203.920,00	100,99%	796.900,00	894.800,00	112,29%
A Materijalni troškovi	142.350,00	167.350,00	117,56%	50.010,00	60.170,00	120,32%	398.200,00	497.800,00	125,01%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	800,00	800,00	100,00%	1.500,00	1.500,00	100,00%	7.200,00	18.500,00	256,94%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje	1.200,00	1.200,00	100,00%	100,00	100,00	100,00%	100,00	100,00	100,00%
03 Trošak sitnog inventara, ambalaže i autoguma	1.000,00	200,00	20,00%	500,00	500,00	100,00%	1.000,00	100,00	10,00%
04 Utrošena energija				15.000,00	15.000,00	100,00%	206.000,00	210.000,00	101,94%
05 Potrošena energija	2.300,00	2.300,00	100,00%						
06 Usluge	4.600,00	4.600,00	100,00%	1.000,00	1.000,00	100,00%	3.500,00	1.100,00	31,43%
07 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga	500,00	500,00	100,00%	200,00	200,00	100,00%	2.000,00	100,00	5,00%
08 Usluge održavanja	28.000,00	28.000,00	100,00%	23.320,00	33.520,00	143,74%	127.500,00	220.400,00	172,86%
09 Kapitalna oprema i kapitalne investicije		29.900,00							
10 Usluge zakupa-lizinga	28.000,00	36.000,00	128,57%						
11 Usluge promidžbe	1.000,00	1.000,00	100,00%	500,00	500,00	100,00%			
12 Intelektualne i osobne usluge	56.000,00	49.900,00	89,11%	1.000,00	500,00	50,00%	2.000,00	200,00	10,00%
13 Komunalne usluge	450,00	450,00	100,00%	5.540,00	6.250,00	112,82%	46.400,00	44.800,00	96,55%
14 Usluge reprezentacije	8.500,00	8.500,00	100,00%	250,00	100,00	40,00%			
15 Ostale vanjske usluge-troškovi	10.000,00	4.000,00	40,00%	1.100,00	1.000,00	90,91%	2.500,00	2.500,00	100,00%
B Troškovi osoblja	349.000,00	351.500,00	100,72%	69.500,00	60.000,00	86,33%	43.700,00	42.500,00	97,25%
C Amortizacija	2.500,00	2.500,00	100,00%	74.900,00	74.900,00	100,00%	322.500,00	322.500,00	100,00%
01 Amortizacija nematerijalne	1.000,00	1.000,00	100,00%	4.900,00	4.900,00	100,00%	1.400,00	1.400,00	100,00%
02 Amortizacija materijalne imovine	1.500,00	1.500,00	100,00%	70.000,00	70.000,00	100,00%	321.100,00	321.100,00	100,00%
D Ostali troškovi	48.930,00	48.600,00	99,33%	7.520,00	8.850,00	117,69%	32.500,00	32.000,00	98,46%
01 Dnevnice za službena putovanja i putni troškovi	1.500,00	1.800,00	120,00%	250,00	250,00	100,00%			
02 Nadoknade troškova, darovi i potpore	18.930,00	16.700,00	88,22%	3.470,00	5.400,00	155,62%	3.000,00	2.500,00	83,33%
03 Nadoknade članovima uprave	4.000,00	8.400,00	210,00%						
04 Troškovi reprezentacije				1.100,00	500,00	45,45%			
05 Premije osiguranja	4.500,00	4.500,00	100,00%	2.500,00	2.500,00	100,00%	29.500,00	29.500,00	100,00%
06 Bankovne usluge i troškovi platnog prometa	3.000,00	3.200,00	106,67%						
07 Doprinosi, članarine i slična davanja	4.000,00	4.000,00	100,00%	200,00	200,00	100,00%			
08 Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe	5.000,00	5.000,00	100,00%						
09 Ostali troškovi poslovanja-nematerijalni	8.000,00	5.000,00	62,50%						
E Rezervacije	15.000,00	15.000,00	100,00%						
02 FINANCIJSKI RASHODI	825.000,00	739.500,00	89,64%				705.000,00	705.000,00	100,00%
02 FINANCIJSKI RASHODI	825.000,00	739.500,00	89,64%				705.000,00	705.000,00	100,00%
01 Kamate iz odnosa s nepovezanim društvima	823.500,00	738.000,00	89,62%				705.000,00	705.000,00	100,00%
02 Zatezne kamate	1.500,00	1.500,00	100,00%						
SVEUKUPNO	1.382.780,00	1.324.450,00	95,78%	201.930,00	203.920,00	100,99%	1.501.900,00	1.599.800,00	106,52%

	103 Atletska dvorana Kantrida			104 Bazen za skokove u vodu			105 Dvorana Dinko Lukarić		
	2024	2024	Index	2024	2024	Index	2024	2024	Index
	REBALANS I	REBALANS II		REBALANS I	REBALANS II		REBALANS I	REBALANS II	
01 POSLOVNI RASHODI	200.430,00	186.500,00	93,05%	251.250,00	249.250,00	99,20%	170.620,00	162.650,00	95,33%
A Materijalni troškovi	98.150,00	84.050,00	85,63%	210.150,00	208.150,00	99,05%	100.500,00	92.150,00	91,69%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	1.150,00	1.150,00	100,00%	8.500,00	8.500,00	100,00%	6.000,00	2.650,00	44,17%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje	100,00	100,00	100,00%	500,00			200,00	100,00	50,00%
03 Trošak sitnog inventara, ambalaže i autoguma	200,00	200,00	100,00%	500,00	500,00	100,00%	500,00	100,00	20,00%
04 Utrošena energija	23.200,00	21.000,00	90,52%	145.000,00	145.000,00	100,00%	26.500,00	25.500,00	96,23%
05 Potrošena energija									
06 Usluge	500,00	500,00	100,00%				1.000,00	800,00	80,00%
07 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga									
08 Usluge održavanja	52.900,00	43.000,00	81,29%	40.500,00	43.000,00	106,17%	54.000,00	54.000,00	100,00%
09 Kapitalna oprema i kapitalne investicije									
10 Usluge zakupa-lizinga									
11 Usluge promidžbe	100,00	100,00	100,00%						
12 Intelektualne i osobne usluge	300,00	300,00	100,00%	150,00	150,00	100,00%			
13 Komunalne usluge	17.700,00	16.700,00	94,35%	15.000,00	11.000,00	73,33%	12.300,00	9.000,00	73,17%
14 Usluge reprezentacije									
15 Ostale vanjske usluge-troškovi	2.000,00	1.000,00	50,00%						
B Troškovi osoblja	19.500,00	19.500,00	100,00%				20.900,00	21.000,00	100,48%
C Amortizacija	76.750,00	76.750,00	100,00%	38.100,00	38.100,00	100,00%	46.000,00	46.000,00	100,00%
01 Amortizacija nematerijalne	750,00	750,00	100,00%	100,00	100,00	100,00%			
02 Amortizacija materijalne imovine	76.000,00	76.000,00	100,00%	38.000,00	38.000,00	100,00%	46.000,00	46.000,00	100,00%
D Ostali troškovi	6.030,00	6.200,00	102,82%	3.000,00	3.000,00	100,00%	3.220,00	3.500,00	108,70%
01 Dnevnice za službena putovanja i putni troškovi									
02 Nadoknade troškova, darovi i potpore	1.030,00	1.200,00	116,50%				1.220,00	1.500,00	122,95%
03 Nadoknade članovima uprave									
04 Troškovi reprezentacije									
05 Premije osiguranja	5.000,00	5.000,00	100,00%	3.000,00	3.000,00	100,00%	2.000,00	2.000,00	100,00%
06 Bankovne usluge i troškovi platnog prometa									
07 Doprinosi, članarine i slična davanja									
08 Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe									
09 Ostali troškovi poslovanja-nematerijalni									
E Rezervacije									
02 FINANCIJSKI RASHODI									
02 FINANCIJSKI RASHODI									
01 Kamate iz odnosa s nepovezanim društvima									
02 Zatezne kamate									
SVEUKUPNO	200.430,00	186.500,00	93,05%	251.250,00	249.250,00	99,20%	170.620,00	162.650,00	95,33%

	*UKUPNO RIJEKA SPORT		
	2024	2024	Index
	REBALANS I	REBALANS II	
01 POSLOVNI RASHODI	2.178.910,00	2.282.070,00	104,73%
A Materijalni troškovi	999.360,00	1.109.670,00	111,04%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	25.150,00	33.100,00	131,61%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje	2.200,00	1.600,00	72,73%
03 Trošak sitnog inventara, ambalaže i autoguma	3.700,00	1.600,00	43,24%
04 Utrošena energija	415.700,00	416.500,00	100,19%
05 Potrošena energija	2.300,00	2.300,00	100,00%
06 Usluge	10.600,00	8.000,00	75,47%
07 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga	2.700,00	800,00	29,63%
08 Usluge održavanja	326.220,00	421.920,00	129,34%
09 Kapitalna oprema i kapitalne investicije		29.900,00	
10 Usluge zakupa-lizinga	28.000,00	36.000,00	128,57%
11 Usluge promidžbe	1.600,00	1.600,00	100,00%
12 Intelektualne i osobne usluge	59.450,00	51.050,00	85,87%
13 Komunalne usluge	97.390,00	88.200,00	90,56%
14 Usluge reprezentacije	8.750,00	8.600,00	98,29%
15 Ostale vanjske usluge-troškovi	15.600,00	8.500,00	54,49%
B Troškovi osoblja	502.600,00	494.500,00	98,39%
C Amortizacija	560.750,00	560.750,00	100,00%
01 Amortizacija nematerijalne	8.150,00	8.150,00	100,00%
02 Amortizacija materijalne imovine	552.600,00	552.600,00	100,00%
D Ostali troškovi	101.200,00	102.150,00	100,94%
01 Dnevnice za službena putovanja i putni troškovi	1.750,00	2.050,00	117,14%
02 Nadoknade troškova, darovi i potpore	27.650,00	27.300,00	98,73%
03 Nadoknade članovima uprave	4.000,00	8.400,00	210,00%
04 Troškovi reprezentacije	1.100,00	500,00	45,45%
05 Premije osiguranja	46.500,00	46.500,00	100,00%
06 Bankovne usluge i troškovi platnog prometa	3.000,00	3.200,00	106,67%
07 Doprinosi, članarine i slična davanja	4.200,00	4.200,00	100,00%
08 Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe	5.000,00	5.000,00	100,00%
09 Ostali troškovi poslovanja-nematerijalni	8.000,00	5.000,00	62,50%
E Rezervacije	15.000,00	15.000,00	100,00%
02 FINANCIJSKI RASHODI	1.530.000,00	1.444.500,00	94,41%
02 FINANCIJSKI RASHODI	1.530.000,00	1.444.500,00	94,41%
01 Kamate iz odnosa s nepovezanim društvima	1.528.500,00	1.443.000,00	94,41%
02 Zatezne kamate	1.500,00	1.500,00	100,00%
SVEUKUPNO	3.708.910,00	3.726.570,00	100,48%

Tablica 5: Plan rashoda u 2024. godini – objekti Grada Rijeke

(u EUR)

	01 Dvorana mladosti			03 SRC Belveder			04 SRC Mlaka		
	2024	2024	Index	2024	2024	Index	2024	2024	Index
	REBALANS I	REBALANS II		REBALANS I	REBALANS II		REBALANS I	REBALANS II	
01 POSLOVNI RASHODI	381.930,00	516.800,00	135,31%	201.700,00	190.500,00	94,45%	110.830,00	95.850,00	86,48%
A Materijalni troškovi	274.400,00	409.100,00	149,09%	154.030,00	143.130,00	92,92%	90.100,00	78.600,00	87,24%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	4.600,00	4.600,00	100,00%	5.200,00	7.200,00	138,46%	8.100,00	6.600,00	81,48%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje				130,00	130,00	100,00%	150,00	150,00	100,00%
03 Utrošena energija	100.000,00	100.000,00	100,00%	49.500,00	35.000,00	70,71%	17.500,00	17.500,00	100,00%
04 Usluge	1.000,00	1.000,00	100,00%	900,00	3.500,00	388,89%	2.000,00	500,00	25,00%
05 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga									
06 Usluge održavanja	86.100,00	117.900,00	136,93%	89.400,00	88.600,00	99,11%	56.400,00	48.400,00	85,82%
07 Kapitalna oprema i kapitalne investicije	64.000,00	166.900,00	260,78%						
08 Usluge zakupa-lizinga									
09 Intelektualne i osobne usluge	100,00	100,00	100,00%	700,00	500,00	71,43%	400,00	400,00	100,00%
10 Komunalne usluge	18.600,00	18.600,00	100,00%	8.200,00	8.200,00	100,00%	4.750,00	4.250,00	89,47%
11 Usluge reprezentacije									
12 Ostale vanjske usluge-troškovi							800,00	800,00	100,00%
B Troškovi osoblja	19.500,00	19.500,00	100,00%	18.400,00	18.500,00	100,54%	16.700,00	13.000,00	77,84%
C Ostali troškovi	1.030,00	1.200,00	116,50%	1.600,00	1.200,00	75,00%	1.030,00	1.250,00	121,36%
01 Nadoknade troškova, darovi i potpore	1.030,00	1.200,00	116,50%	1.600,00	1.200,00	75,00%	1.030,00	1.250,00	121,36%
D Ostali poslovni rashodi	87.000,00	87.000,00	100,00%	27.670,00	27.670,00	100,00%	3.000,00	3.000,00	100,00%
SVEUKUPNO	381.930,00	516.800,00	135,31%	201.700,00	190.500,00	94,45%	110.830,00	95.850,00	86,48%

	05 Nogometno igralište Robert Komec			06 SRC 3. maj			07 Nogometno igralište Krimeja		
	2024	2024	Index	2024	2024	Index	2024	2024	Index
	REBALANS I	REBALANS II		REBALANS I	REBALANS II		REBALANS I	REBALANS II	
01 POSLOVNI RASHODI	161.740,00	137.920,00	85,27%	297.250,00	246.470,00	82,92%	224.330,00	205.883,29	91,78%
A Materijalni troškovi	141.350,00	117.400,00	83,06%	265.520,00	215.600,00	81,20%	194.300,00	175.883,29	90,52%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	2.650,00	4.550,00	171,70%	2.000,00	3.000,00	150,00%	16.000,00	24.000,00	150,00%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaj	50,00	50,00	100,00%	200,00	200,00	100,00%			
03 Utrošena energija	11.000,00	10.000,00	90,91%	35.000,00	26.000,00	74,29%	19.500,00	18.500,00	94,87%
04 Usluge	700,00	700,00	100,00%		1.000,00				
05 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga									
06 Usluge održavanja	46.050,00	62.200,00	135,07%	95.300,00	78.500,00	82,37%	69.200,00	96.283,29	139,14%
07 Kapitalna oprema i kapitalne investicije	72.000,00	22.000,00	30,56%	127.120,00	100.000,00	78,67%	76.000,00	24.000,00	31,58%
08 Usluge zakupa-lizinga									
09 Intelektualne i osobne usluge	800,00	500,00	62,50%	200,00	200,00	100,00%	1.000,00	500,00	50,00%
10 Komunalne usluge	7.400,00	16.700,00	225,68%	5.200,00	5.200,00	100,00%	12.200,00	12.200,00	100,00%
11 Usluge reprezentacije									
12 Ostale vanjske usluge-troškovi	700,00	700,00	100,00%	500,00	1.500,00	300,00%	400,00	400,00	100,00%
B Troškovi osoblja	18.900,00	18.900,00	100,00%	19.500,00	19.500,00	100,00%	20.600,00	20.400,00	99,03%
C Ostali troškovi	1.220,00	1.350,00	110,66%	2.060,00	1.200,00	58,25%	1.030,00	1.200,00	116,50%
01 Nadoknade troškova, darovi i potpore	1.220,00	1.350,00	110,66%	2.060,00	1.200,00	58,25%	1.030,00	1.200,00	116,50%
D Ostali poslovni rashodi	270,00	270,00	100,00%	10.170,00	10.170,00	100,00%	8.400,00	8.400,00	100,00%
SVEUKUPNO	161.740,00	137.920,00	85,27%	297.250,00	246.470,00	82,92%	224.330,00	205.883,29	91,78%

	12 Bazeni Kantrida			16 Stadion Kantrida			17 Bočarski centar Podvežica		
	2024	2024	Index	2024	2024	Index	2024	2024	Index
	REBALANS I	REBALANS II		REBALANS I	REBALANS II		REBALANS I	REBALANS II	
01 POSLOVNI RASHODI	1.907.265,79	1.920.100,00	100,67%	720.940,00	882.980,00	122,48%	195.250,00	268.170,00	137,35%
A Materijalni troškovi	1.355.345,79	1.357.900,00	100,19%	606.510,00	768.010,00	126,63%	169.700,00	242.450,00	142,87%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	58.595,79	75.000,00	128,00%	38.000,00	35.800,00	94,21%	2.700,00	2.700,00	100,00%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaj	600,00	600,00	100,00%	100,00	100,00	100,00%	150,00	150,00	100,00%
03 Utrošena energija	745.000,00	730.000,00	97,99%	54.300,00	31.800,00	58,56%	15.500,00	15.500,00	100,00%
04 Usluge	9.500,00	8.000,00	84,21%	5.000,00	3.000,00	60,00%	800,00	800,00	100,00%
05 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga	2.000,00	1.000,00	50,00%						
06 Usluge održavanja	373.950,00	423.400,00	113,22%	100.200,00	147.500,00	147,21%	35.400,00	49.400,00	139,55%
07 Kapitalna oprema i kapitalne investicije	52.000,00	13.900,00	26,73%	346.160,00	452.260,00	130,65%	112.000,00	169.400,00	151,25%
08 Usluge zakupa-lizinga	2.300,00								
09 Intelektualne i osobne usluge	5.200,00	4.000,00	76,92%	700,00	500,00	71,43%	650,00	2.000,00	307,69%
10 Komunalne usluge	96.400,00	92.200,00	95,64%	61.350,00	96.350,00	157,05%	1.700,00	1.700,00	100,00%
11 Usluge reprezentacije	300,00	300,00	100,00%						
12 Ostale vanjske usluge-troškovi	9.500,00	9.500,00	100,00%	700,00	700,00	100,00%	800,00	800,00	100,00%
B Troškovi osoblja	351.000,00	355.000,00	101,14%	37.800,00	38.000,00	100,53%	20.800,00	20.800,00	100,00%
C Ostali troškovi	17.920,00	24.200,00	135,04%	2.060,00	2.400,00	116,50%	1.030,00	1.200,00	116,50%
01 Nadoknade troškova, darovi i potpore	17.920,00	24.200,00	135,04%	2.060,00	2.400,00	116,50%	1.030,00	1.200,00	116,50%
D Ostali poslovni rashodi	183.000,00	183.000,00	100,00%	74.570,00	74.570,00	100,00%	3.720,00	3.720,00	100,00%
SVEUKUPNO	1.907.265,79	1.920.100,00	100,67%	720.940,00	882.980,00	122,48%	195.250,00	268.170,00	137,35%

	18 Otvoreno igralište Kampus			19 SRC Sušak			20 Košarkaška dvorana Brajda - Nafta		
	2024	2024	Index	2024	2024	Index	2024	2024	Index
	REBALANS I	REBALANS II		REBALANS I	REBALANS II		REBALANS I	REBALANS II	
01 POSLOVNI RASHODI	148.242,00	43.100,00	29,07%	99.180,00	89.650,00	90,39%	61.330,00	80.850,00	131,83%
A Materijalni troškovi	127.242,00	22.100,00	17,37%	57.650,00	47.950,00	83,17%	40.700,00	60.650,00	149,02%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	400,00	1.150,00	287,50%	2.000,00	1.100,00	55,00%	1.500,00	1.550,00	103,33%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje				100,00	100,00	100,00%			
03 Utrošena energija	2.000,00	2.500,00	125,00%	20.000,00	16.000,00	80,00%	14.000,00	19.500,00	139,29%
04 Usluge	500,00	500,00	100,00%	600,00	600,00	100,00%	400,00	400,00	100,00%
05 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga							1.000,00	1.000,00	100,00%
06 Usluge održavanja	14.500,00	14.500,00	100,00%	29.800,00	25.000,00	83,89%	18.200,00	31.700,00	174,18%
07 Kapitalna oprema i kapitalne investicije	106.392,00							4.000,00	
08 Usluge zakupa-lizinga									
09 Intelektualne i osobne usluge	500,00	500,00	100,00%	500,00	500,00	100,00%			
10 Komunalne usluge	2.300,00	2.300,00	100,00%	4.250,00	4.250,00	100,00%	5.300,00	2.200,00	41,51%
11 Usluge reprezentacije									
12 Ostale vanjske usluge-troškovi	650,00	650,00	100,00%	400,00	400,00	100,00%	300,00	300,00	100,00%
B Troškovi osoblja	21.000,00	21.000,00	100,00%	19.500,00	19.500,00	100,00%	19.600,00	19.000,00	96,94%
C Ostali troškovi				1.030,00	1.200,00	116,50%	1.030,00	1.200,00	116,50%
01 Nadoknade troškova, darovi i potpore				1.030,00	1.200,00	116,50%	1.030,00	1.200,00	116,50%
D Ostali poslovni rashodi				21.000,00	21.000,00	100,00%			
SVEUKUPNO	148.242,00	43.100,00	29,07%	99.180,00	89.650,00	90,39%	61.330,00	80.850,00	131,83%

	21 SRC Zamet			22 Odbojkaško igralište na pijesku "Kantrida"			23 Šahovski dom Brajda		
	2024	2024	Index	2024	2024	Index	2024	2024	Index
	REBALANS I	REBALANS II		REBALANS I	REBALANS II		REBALANS I	REBALANS II	
01 POSLOVNI RASHODI	156.230,00	181.100,00	115,92%	4.100,00	9.600,00	234,15%	32.530,00	28.600,00	87,92%
A Materijalni troškovi	122.500,00	147.200,00	120,16%	4.100,00	9.600,00	234,15%	21.600,00	17.500,00	81,02%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	2.200,00	2.800,00	127,27%	100,00	100,00	100,00%	500,00	500,00	100,00%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje									
03 Utrošena energija	13.300,00	14.300,00	107,52%				3.300,00	3.300,00	100,00%
04 Usluge	800,00	200,00	25,00%				1.000,00	500,00	50,00%
05 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga									
06 Usluge održavanja	35.800,00	39.800,00	111,17%	4.000,00	9.500,00	237,50%	14.400,00	10.800,00	75,00%
07 Kapitalna oprema i kapitalne investicije	64.000,00	83.000,00	129,69%						
08 Usluge zakupa-lizinga									
09 Intelektualne i osobne usluge									
10 Komunalne usluge	6.400,00	6.600,00	103,13%				2.400,00	2.400,00	100,00%
11 Usluge reprezentacije									
12 Ostale vanjske usluge-troškovi		500,00							
B Troškovi osoblja	20.500,00	20.500,00	100,00%				9.900,00	9.900,00	100,00%
C Ostali troškovi	1.030,00	1.200,00	116,50%				1.030,00	1.200,00	116,50%
01 Nadoknade troškova, darovi i potpore	1.030,00	1.200,00	116,50%				1.030,00	1.200,00	116,50%
D Ostali poslovni rashodi	12.200,00	12.200,00	100,00%						
SVEUKUPNO	156.230,00	181.100,00	115,92%	4.100,00	9.600,00	234,15%	32.530,00	28.600,00	87,92%

Tablica 6: Plan rashoda u 2024. godini – objekti Rijeka sporta i Grada Rijeke

(u EUR)

	*UKUPNO RIJEKA SPORT			*UKUPNO GRAD RIJEKA			*SVEUKUPNO		
	2024	2024	Index	2024	2024	Index	2024	2024	Index
	REBALANS I	REBALANS II		REBALANS I	REBALANS II		REBALANS I	REBALANS II	
01 POSLOVNI RASHODI	2.178.910,00	2.282.070,00	104,73%	4.702.847,79	4.897.573,29	104,14%	6.881.757,79	7.179.643,29	104,33%
A Materijalni troškovi	999.360,00	1.109.670,00	111,04%	3.625.047,79	3.813.073,29	105,19%	4.624.407,79	4.922.743,29	106,45%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	25.150,00	33.100,00	131,61%	144.545,79	170.650,00	118,06%	169.695,79	203.750,00	120,07%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje	2.200,00	1.600,00	72,73%	1.480,00	1.480,00	100,00%	3.680,00	3.080,00	83,70%
03 Trošak sitnog inventara, ambalaže i autoguma	3.700,00	1.600,00	43,24%				3.700,00	1.600,00	43,24%
04 Utrošena energija	415.700,00	416.500,00	100,19%	1.099.900,00	1.039.900,00	94,54%	1.515.600,00	1.456.400,00	96,09%
05 Potrošena energija	2.300,00	2.300,00	100,00%				2.300,00	2.300,00	100,00%
06 Usluge	10.600,00	8.000,00	75,47%	23.200,00	20.700,00	89,22%	33.800,00	28.700,00	84,91%
07 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga	2.700,00	800,00	29,63%	3.000,00	2.000,00	66,67%	5.700,00	2.800,00	49,12%
08 Usluge održavanja	326.220,00	421.920,00	129,34%	1.068.700,00	1.243.483,29	116,35%	1.394.920,00	1.665.403,29	119,39%
09 Kapitalna oprema i kapitalne investicije		29.900,00		1.019.672,00	1.035.460,00	101,55%	1.019.672,00	1.065.360,00	104,48%
10 Usluge zakupa-lizinga	28.000,00	36.000,00	128,57%	2.300,00			30.300,00	36.000,00	118,81%
11 Usluge promidžbe	1.600,00	1.600,00	100,00%				1.600,00	1.600,00	100,00%
12 Intelektualne i osobne usluge	59.450,00	51.050,00	85,87%	10.750,00	9.700,00	90,23%	70.200,00	60.750,00	86,54%
13 Komunalne usluge	97.390,00	88.200,00	90,56%	236.450,00	273.150,00	115,52%	333.840,00	361.350,00	108,24%
14 Usluge reprezentacije	8.750,00	8.600,00	98,29%	300,00	300,00	100,00%	9.050,00	8.900,00	98,34%
15 Ostale vanjske usluge-troškovi	15.600,00	8.500,00	54,49%	14.750,00	16.250,00	110,17%	30.350,00	24.750,00	81,55%
B Troškovi osoblja	502.600,00	494.500,00	98,39%	613.700,00	613.500,00	99,97%	1.116.300,00	1.108.000,00	99,26%
C Amortizacija	560.750,00	560.750,00	100,00%				560.750,00	560.750,00	100,00%
01 Amortizacija nematerijalne	8.150,00	8.150,00	100,00%				8.150,00	8.150,00	100,00%
02 Amortizacija materijalne imovine	552.600,00	552.600,00	100,00%				552.600,00	552.600,00	100,00%
D Ostali troškovi	101.200,00	102.150,00	100,94%	33.100,00	40.000,00	120,85%	134.300,00	142.150,00	105,85%
01 Dnevnice za službena putovanja i putni troškovi	1.750,00	2.050,00	117,14%				1.750,00	2.050,00	117,14%
02 Nadoknade troškova, darovi i potpore	27.650,00	27.300,00	98,73%	33.100,00	40.000,00	120,85%	60.750,00	67.300,00	110,78%
03 Nadoknade članovima uprave	4.000,00	8.400,00	210,00%				4.000,00	8.400,00	210,00%
04 Troškovi reprezentacije	1.100,00	500,00	45,45%				1.100,00	500,00	45,45%
05 Premije osiguranja	46.500,00	46.500,00	100,00%				46.500,00	46.500,00	100,00%
06 Bankovne usluge i troškovi platnog prometa	3.000,00	3.200,00	106,67%				3.000,00	3.200,00	106,67%
07 Doprinosi, članarine i slična davanja	4.200,00	4.200,00	100,00%				4.200,00	4.200,00	100,00%
08 Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe	5.000,00	5.000,00	100,00%				5.000,00	5.000,00	100,00%
09 Ostali troškovi poslovanja-nematerijalni	8.000,00	5.000,00	62,50%				8.000,00	5.000,00	62,50%
E Rezervacije	15.000,00	15.000,00	100,00%				15.000,00	15.000,00	100,00%
F Ostali poslovni rashodi				431.000,00	431.000,00	100,00%	431.000,00	431.000,00	100,00%
02 FINANCIJSKI RASHODI	1.530.000,00	1.444.500,00	94,41%				1.530.000,00	1.444.500,00	94,41%
02 FINANCIJSKI RASHODI	1.530.000,00	1.444.500,00	94,41%				1.530.000,00	1.444.500,00	94,41%
01 Kamate iz odnosa s nepovezanim društvima	1.528.500,00	1.443.000,00	94,41%				1.528.500,00	1.443.000,00	94,41%
02 Zatezne kamate	1.500,00	1.500,00	100,00%				1.500,00	1.500,00	100,00%
SVEUKUPNO	3.708.910,00	3.726.570,00	100,48%	4.702.847,79	4.897.573,29	104,14%	8.411.757,79	8.624.143,29	102,52%

4. Druga izmjena i dopuna plana prihoda i rashoda u 2024. godini i planirana dobit

U točki 2. i 3. planirani su prihodi i rashodi vezano za korištenje i održavanje sportskih objekata Rijeka sporta d.o.o. i objekata u vlasništvu Grada Rijeke. Osnovno obilježje planiranih rashoda je racionalno korištenje sportskih objekata i maksimiziranje prihoda od komercijalnih termina na sportskim objektima i Astronomskom centru Rijeka.

U tablici 7. dan je pregled prema konceptu računa dobiti i gubitka iz kojeg je vidljivo da se na razini poslovne 2024. godine planira ostvariti dobit od poslovanja prije oporezivanja u iznosu od 12.629,97 EUR. Ova dobit nije i ne može biti pokazatelj uspješnosti poslovanja Rijeka sporta d.o.o., budući da je Grad Rijeka kao osnivač i jedini vlasnik Rijeka sporta d.o.o. osnovao Rijeka sport d.o.o. s ciljem racionalnog upravljanja, održavanja i izgradnje sportskih objekata kojim će se zadovoljavati javne potrebe i ostale manifestacije od interesa grada. Rijeka sport d.o.o. je uspješan u svom poslovanju ukoliko ispuni cilj radi kojeg je i osnovan, te stoga iskazivanje dobiti nije primarno niti prioritetan zadatak.

Tablica 7: Plan prihoda i rashoda u 2024. godini – objekti Rijeka sporta i Grada Rijeke

(u EUR)

	*RIJEKA SPORT			*GRAD RIJEKA			*SVEUKUPNO		
	2024 REBALANS I	2024 REBALANS II	Index	2024 REBALANS I	2024 REBALANS II	Index	2024 REBALANS I	2024 REBALANS II	Index
01 POSLOVNI PRIHODI	7.429.422,00	7.693.673,26	103,56%	531.200,00	531.200,00	100,00%	7.960.622,00	8.224.873,26	103,32%
A PRIHODI OD PRODAJE	5.732.022,00	6.089.273,26	106,23%	531.200,00	531.200,00	100,00%	6.263.222,00	6.620.473,26	105,70%
B OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1.697.400,00	1.604.400,00	94,52%				1.697.400,00	1.604.400,00	94,52%
02 FINANCIJSKI PRIHODI	464.700,00	411.900,00	88,64%				464.700,00	411.900,00	88,64%
SVEUKUPNO	7.894.122,00	8.105.573,26	102,68%	531.200,00	531.200,00	100,00%	8.425.322,00	8.636.773,26	102,51%
01 POSLOVNI RASHODI	2.178.910,00	2.282.070,00	104,73%	4.702.847,79	4.897.573,29	104,14%	6.881.757,79	7.179.643,29	104,33%
A Materijalni troškovi	999.360,00	1.109.670,00	111,04%	3.625.047,79	3.813.073,29	105,19%	4.624.407,79	4.922.743,29	106,45%
B Troškovi osoblja	502.600,00	494.500,00	98,39%	613.700,00	613.500,00	99,97%	1.116.300,00	1.108.000,00	99,26%
C Amortizacija	560.750,00	560.750,00	100,00%				560.750,00	560.750,00	100,00%
D Ostali troškovi	101.200,00	102.150,00	100,94%	33.100,00	40.000,00	120,85%	134.300,00	142.150,00	105,85%
E Rezervacije	15.000,00	15.000,00	100,00%				15.000,00	15.000,00	100,00%
F Ostali poslovni rashodi				431.000,00	431.000,00	100,00%	431.000,00	431.000,00	100,00%
02 FINANCIJSKI RASHODI	1.530.000,00	1.444.500,00	94,41%				1.530.000,00	1.444.500,00	94,41%
SVEUKUPNO	3.708.910,00	3.726.570,00	100,48%	4.702.847,79	4.897.573,29	104,14%	8.411.757,79	8.624.143,29	102,52%
RAZLIKA IZMEĐU PRIHODA I RASHODA							13.564,21	12.629,97	93,11%