
**Plan poslovanja Rijeka sport d.o.o. za
2025. godinu**

prosinac, 2024. godine

SADRŽAJ:

	str.
1. Uvod	1
2. Obujam usluga	2
3. Broj radnika	2
4. Plan prihoda u 2025. godini	2
5. Plan rashoda u 2025. godini	10
6. Plan prihoda i rashoda u 2025. godini - planirana dobit	21

1. Uvod

Rijeka sport d.o.o. trgovačko je društvo u stopostotnom vlasništvu Grada Rijeke. Odluku o osnivanju Rijeka sporta d.o.o. kao društva s ograničenom odgovornošću za upravljanje, održavanje i izgradnju sportskih i drugih objekata donijelo je Gradsko vijeće Grada Rijeke na sjednici održanoj 19. travnja 2007. godine. Izjava o osnivanju sastavljena je 21. svibnja 2007. godine. Sukladno članku 22. Izjave o osnivanju društva Rijeka sport d.o.o. Uprava je ovlaštena donijeti planove u sklopu provođenja poslovne politike, a prema članku 26. Nadzorni odbor daje suglasnost Upravi na poslovnu politiku Rijeka sporta d.o.o..

Tijekom 2025. godine Rijeka sport d.o.o. će upravljati i održavati sljedeće sportske objekte:

1. Dvorana mladosti,
2. Dvorana Dinko Lukarić,
3. Sportsko rekreacijski centar Belveder,
4. Sportsko rekreacijski centar Mlaka,
5. Sportsko rekreacijski centar 3. maj,
6. Nogometno igralište Robert Komen,
7. Nogometno igralište Krimeja,
8. Bazeni Kantrida,
9. Astronomski centar Rijeka,
10. Stadion Kantrida,
11. Boćarski centar Podvežica,
12. Centar Zamet,
13. Atletska dvorana Kantrida,
14. Bazen za skokove u vodu,
15. Otvoreno igralište Kampus,
16. Sportsko rekreacijski centar Sušak,
17. Košarkaška dvorana Brajda,
18. Sportsko rekreacijski centar Zamet,
19. Igralište za odbojku na pijesku Kantrida,
20. Šahovski dom Brajda

od kojih su objekti:

1. Astronomski centar Rijeka,
2. Centar Zamet,
3. Atletska dvorana Kantrida,
4. Bazen za skokove u vodu i
5. Dvorana Dinko Lukarić

u vlasništvu Rijeka sporta d.o.o. te novi objekt Exportdrvo, koji ćemo tijekom godine dobiti na upravljanje.

Osnovne aktivnosti Rijeka sporta d.o.o. tijekom 2025. godine usmjerene su na upravljanje i održavanje postojećih objekata te zadržavanje odnosno poboljšanje standarda održavanja i opremljenosti objekata sporta i tehničke kulture, te omogućavanje korisnicima objekata sve potrebne uvjete za provedbu programa.

Za potrebe redovnog rada navedenih sportskih objekata u 2025. godini potrebno je financijskim planom osigurati sredstva za materijalne troškove objekata, troškove usluga, tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne usluge, plaće radnika i ostale troškove te osigurati sredstva za otplatu s osnova kredita i financijskog leasinga.

Plan poslovanja za 2025. godinu temelji se na materijalu koji je upućen na prihvaćanje Gradskom vijeću na 32. sjednici Gradskog vijeća koja je održana dana 12. prosinca 2024. godine kada se planira i donošenje Proračuna Grada Rijeke za 2025. i projekcija za 2026. i 2027. godinu.

2. Obujam usluga

Budući da aktivnosti nije moguće kvantificirati kroz količine, navodimo osnovne grupe djelatnosti koje će obavljati Rijeka sport d.o.o. tijekom 2025. godine:

1. Održavanje i upravljanje objektima povjerenim Rijeka sportu d.o.o., a koji su u vlasništvu Grada Rijeke. U sklopu ovih objekata, osim za potrebe provedbe Programa javnih potreba u sportu i tehničkoj kulturi Grada Rijeke za 2025. godinu, vršit će se komercijalno davanje na korištenje pojedinih sportskih borilišta i ostalih prostora te zakup poslovnih prostora koji se nalaze u ovim objektima.
2. Održavanje i upravljanje objektima u vlasništvu Rijeka sporta d.o.o. putem davanja na korištenje pojedinih sportskih borilišta i ostalih prostora te zakup poslovnih prostora koji se nalaze u ovim objektima.
3. Vođenje strateških projekata i investicija
Planom Proračuna za 2025. planirana je nabava opreme u iznosu 80.000,00 EUR, izgradnja novog nogometnog igrališta s umjetnom travom na Sveučilišnom Kampusu u iznosu od 120.000,00 EUR te rekonstrukcija grijanja u Košarkaškoj dvorani Brajda u iznosu od 56.000,00 EUR.

Kapitalne pozicije ukupno iznose 256.000,00 EUR.

Planira se rekonstrukcija objekta Exportdrvo. Iznos od 380.000,00 EUR osiguran je u proračunu Grada Rijeke, a iznos od 300.000,00 EUR planira se iz sredstava ITU Fonda.

Za uređenje svlačionica u Dvorani Dinko Lukarić u proračunu grada Rijeke osigurano je 265.000,00 EUR, a planirano je sufinanciranje od strane Ministarstvo turizma i sporta Republike Hrvatske u iznosu od 105.000,00 EUR.

Prije navedeni iznosi nisu vidljivi kroz račun dobiti i gubitka jer će biti iskazani na investicijama u tijeku do trenutka stavljanja u uporabu.

3. Broj radnika

Ukupan broj zaposlenika Rijeka sporta d.o.o u studenom 2024. godine iznosio je 48. Broj radnika uskladit će se s potrebama Društva, a shodno dobivanju novih objekata na upravljanje i održavanje.

4. Plan prihoda u 2025. godini

Financijskim planom za 2025. godinu planirani su ukupni prihodi u iznosu od 7.861.400,00 EUR a Drugim izmjenama i dopunama za 2024. godinu planirani su ukupni prihodi u iznosu od EUR 8.636.773,26 EUR, što je manje za 775.373,26 EUR, odnosno 8,98 %. Najveći utjecaj na ovo smanjenje imalo je smanjenje iznosa planiranih za kapitalne objekte u

vlasništvu Grada Rijeke, koji su u 2024. godini iznosili 1.065.360,00 EUR, a u 2025. godini 265.000,00 EUR, što je 809.360,00 EUR manje.

Iznos od 7.310.900,00 EUR odnosi 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, izgradnja novog nogometnog igrališta s umjetnom travom na Sveučilišnom Kampusu, rekonstrukcija grijanja u Košarkaškoj dvorani Brajda, rekonstrukcija objekta Exportdrvo te uređenje svlačionica u Dvorani Dinko Lukarić).

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 2025. godinu, te indeks promjena u odnosu na vrijednosti donesene Drugim 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 za 2025. godinu iznose 7.589.750,00,00 EUR od toga se iznos od 7.039.250,00 EUR odnosi na planirane prihode Rijeka sporta d.o.o., a iznos od 550.500,00 EUR na prihode koji se planiraju ostvariti na objektima u vlasništvu Grada Rijeke.

U planiranim prihodima Rijeka sporta (Tablica 1) prikazan je prihod od prodaje usluga i ulaznica u iznosu od 1.121.500,00 EUR, naknada za uslugu izgradnje, upravljanja i održavanja u iznosu od 1.290.000,00 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 256.000,00 EUR (istovremeno se knjiži i kao rashod), 2.674.000,00 EUR koji je planirani prihod od prefakturiranih troškova gradskih objekata na temelju Ugovora o uslugama upravljanja i održavanja te ostalih prihoda u iznosu od 600,00 EUR.

U Tablici 2. ukupni planirani prihodi Grada Rijeke iznose 550.500,00 EUR. Prihodi od prodaje usluga i ulaznica iznose 207.280,00 EUR, prihodi od zakupnina iznose 232.720,00 EUR te Prihodi od najma - refundiranih troškova od najma iznose 110.500,00 EUR.

Ukupni financijski prihodi za 2025. godinu planiraju se u iznosu od 271.650,00 EUR što čini 3,46 % 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 u 2025. godini – objekti Rijeka sporta

(EUR)

	099 Uprava			101 Astronomski centar Rijeka			102 Centar Zamet		
	2024	2025	Index	2024	2025	Index	2024	2025	Index
	REBALANS II	PLAN 2025		REBALANS II	PLAN 2025		REBALANS II	PLAN 2025	
01 POSLOVNI PRIHODI	5.210.973,26	4.538.550,00	87,10%	185.000,00	192.500,00	104,05%	1.666.350,00	1.646.350,00	98,80%
A PRIHODI OD PRODAJE	4.832.773,26	4.220.600,00	87,33%	108.000,00	115.500,00	106,94%	649.350,00	679.350,00	104,62%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica				95.000,00	102.500,00	107,89%	460.000,00	490.000,00	106,52%
02 Naknada za uslugu izgradnje, upravljanja i održavanja	1.090.000,00	1.290.000,00	118,35%						
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	1.065.360,00	256.000,00	24,03%						
06 Prihodi od prefakturiranih troškova gradskih objekata	2.677.413,26	2.674.000,00	99,87%						
07 Prihodi s osnove uporabe proizvoda i usluga		600,00							
B OSTALI POSLOVNI PRIHODI	378.200,00	317.950,00	84,07%	77.000,00	77.000,00	100,00%	1.017.000,00	967.000,00	95,08%
01 Ostali poslovni prihodi i naplata šteta	46.100,00	100.600,00	218,22%	8.000,00	8.000,00	100,00%	6.000,00	6.000,00	100,00%
02 Prihodi od državnih potpora	332.100,00	217.350,00	65,45%	69.000,00	69.000,00	100,00%	1.011.000,00	961.000,00	95,05%
02 FINANCIJSKI PRIHODI	411.400,00	271.150,00	65,91%				500,00	500,00	100,00%
C FINANCIJSKI PRIHODI	411.400,00	271.150,00	65,91%				500,00	500,00	100,00%
01 Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi	405.900,00	265.650,00	65,45%						
02 Prihodi od tečajnih razlika	500,00	500,00	100,00%				500,00	500,00	100,00%
03 Zaračunata zatezna kamata	5.000,00	5.000,00	100,00%						
SVEUKUPNO	5.622.373,26	4.809.700,00	85,55%	185.000,00	192.500,00	104,05%	1.666.850,00	1.646.850,00	98,80%

	103 Atletska dvorana Kantrida			104 Bazen za skokove u vodu			105 Dvorana Dinko Lukarić		
	2024	2025	Index	2024	PLAN 2025	Index	2024	PLAN 2025	Index
	REBALANS II	PLAN 2025		REBALANS II			REBALANS II		
01 POSLOVNI PRIHODI	205.800,00	242.800,00	117,98%	309.000,00	294.000,00	95,15%	116.550,00	125.050,00	107,29%
A PRIHODI OD PRODAJE	129.600,00	166.600,00	128,55%	255.000,00	250.000,00	98,04%	114.550,00	123.050,00	107,42%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	122.000,00	159.000,00	130,33%	255.000,00	250.000,00	98,04%	111.500,00	120.000,00	107,62%
02 Naknada za uslugu izgradnje, upravljanja i održavanja									
03 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor	7.500,00	7.500,00	100,00%				3.050,00	3.050,00	100,00%
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	44.000,00	81,48%	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	40.000,00	80,00%			
02 FINANCIJSKI PRIHODI									
C FINANCIJSKI PRIHODI									
01 Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi									
02 Prihodi od tečajnih razlika									
03 Zaračunata zatezna kamata									
SVEUKUPNO	205.800,00	242.800,00	117,98%	309.000,00	294.000,00	95,15%	116.550,00	125.050,00	107,29%

	*UKUPNO RIJEKA SPORT		
	2024	2025	Index
	REBALANS II	PLAN 2025	
01 POSLOVNI PRIHODI	7.693.673,26	7.039.250,00	91,49%
A PRIHODI OD PRODAJE	6.089.273,26	5.555.100,00	91,23%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	1.043.500,00	1.121.500,00	107,47%
02 Naknada za uslugu izgradnje, upravljanja i održavanja	1.090.000,00	1.290.000,00	118,35%
03 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor	166.100,00	166.100,00	100,00%
04 Prihod od najma - refundirani troškovi	46.900,00	46.900,00	100,00%
05 Kapitalni projekt - nabava opreme i ostalo	1.065.360,00	256.000,00	24,03%
06 Prihodi od prefakturiranih troškova gradskih objekata	2.677.413,26	2.674.000,00	99,87%
07 Prihodi s osnove uporabe proizvoda i usluga		600,00	
B OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1.604.400,00	1.484.150,00	92,50%
01 Ostali poslovni prihodi i naplata šteta	66.800,00	121.300,00	181,59%
02 Prihodi od državnih potpora	1.537.600,00	1.362.850,00	88,63%
02 FINANCIJSKI PRIHODI	411.900,00	271.650,00	65,95%
C FINANCIJSKI PRIHODI	411.900,00	271.650,00	65,95%
01 Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi	405.900,00	265.650,00	65,45%
02 Prihodi od tečajnih razlika	1.000,00	1.000,00	100,00%
03 Zaračunata zatezna kamata	5.000,00	5.000,00	100,00%
SVEUKUPNO	8.105.573,26	7.310.900,00	90,20%

Tablica 2: Plan prihoda u 2025. godini – objekti Grada Rijeke

(EUR)

	01 Dvorana mladosti			03 SRC Belveder			04 SRC Mlaka		
	2024	2025	Index	2024	2025	Index	2024	2025	Index
	REBALANS II	PLAN 2025		REBALANS II	PLAN 2025		REBALANS II	PLAN 2025	
01 POSLOVNI PRIHODI	103.000,00	100.000,00	97,09%	43.670,00	45.670,00	104,58%	3.000,00	3.000,00	100,00%
A PRIHODI OD PRODAJE	103.000,00	100.000,00	97,09%	43.670,00	45.670,00	104,58%	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	13.000,00	81,25%	16.000,00	18.000,00	112,50%			
SVEUKUPNO	103.000,00	100.000,00	97,09%	43.670,00	45.670,00	104,58%	3.000,00	3.000,00	100,00%

	05 Nogometno igralište Robert Komen			06 SRC 3. maj			07 Nogometno igralište Krimeja		
	2024	2025	Index	2024	2025	Index	2024	2025	Index
	REBALANS II	PLAN 2025		REBALANS II	PLAN 2025		REBALANS II	PLAN 2025	
01 POSLOVNI PRIHODI	270,00	270,00	100,00%	22.170,00	24.170,00	109,02%	9.400,00	10.400,00	110,64%
A PRIHODI OD PRODAJE	270,00	270,00	100,00%	22.170,00	24.170,00	109,02%	9.400,00	10.400,00	110,64%
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	14.000,00	116,67%	1.000,00	2.000,00	200,00%
SVEUKUPNO	270,00	270,00	100,00%	22.170,00	24.170,00	109,02%	9.400,00	10.400,00	110,64%

	12 Bazeni Kantrida			16 Stadion Kantrida			17 Boćarski centar Podvežica		
	2024	2025	Index	2024	2025	Index	2024	2025	Index
	REBALANS II	PLAN 2025		REBALANS II	PLAN 2025		REBALANS II	PLAN 2025	
01 POSLOVNI PRIHODI	231.000,00	245.500,00	106,28%	81.770,00	84.570,00	103,42%	3.720,00	3.720,00	100,00%
A PRIHODI OD PRODAJE	231.000,00	245.500,00	106,28%	81.770,00	84.570,00	103,42%	3.720,00	3.720,00	100,00%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	97.000,00	106.000,00	109,28%	44.070,00	44.070,00	100,00%	3.000,00	3.000,00	100,00%
02 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%
03 Prihod od najma - refundirani troškovi	48.000,00	53.500,00	111,46%	7.200,00	10.000,00	138,89%			
SVEUKUPNO	231.000,00	245.500,00	106,28%	81.770,00	84.570,00	103,42%	3.720,00	3.720,00	100,00%

	19 SRC Sušak			21 SRC Zamet			*UKUPNO GRAD RIJEKA		
	2024	2025	Index	2024	2025	Index	2024	2025	Index
	REBALANS II	PLAN 2025		REBALANS II	PLAN 2025		REBALANS II	PLAN 2025	
01 POSLOVNI PRIHODI	21.000,00	21.000,00	100,00%	12.200,00	12.200,00	100,00%	531.200,00	550.500,00	103,63%
A PRIHODI OD PRODAJE	21.000,00	21.000,00	100,00%	12.200,00	12.200,00	100,00%	531.200,00	550.500,00	103,63%
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	207.280,00	104,54%
02 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor				8.200,00	8.200,00	100,00%	232.720,00	232.720,00	100,00%
03 Prihod od najma - refundirani troškovi							100.200,00	110.500,00	110,28%
SVEUKUPNO	21.000,00	21.000,00	100,00%	12.200,00	12.200,00	100,00%	531.200,00	550.500,00	103,63%

Tablica 3: Plan prihoda u 2025. godini – objekti Rijeka sporta i Grada Rijeke

(EUR)

	*UKUPNO RIJEKA SPORT			*UKUPNO GRAD RIJEKA			*SVEUKUPNO		
	2024	2025	Index	2024	2025	Index	2024	2025	Index
	REBALANS II	PLAN 2025		REBALANS II	PLAN 2025		REBALANS II	PLAN 2025	
01 POSLOVNI PRIHODI	7.693.673,26	7.039.250,00	91,49%	531.200,00	550.500,00	103,63%	8.224.873,26	7.589.750,00	92,28%
A PRIHODI OD PRODAJE	6.089.273,26	5.555.100,00	91,23%	531.200,00	550.500,00	103,63%	6.620.473,26	6.105.600,00	92,22%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	1.043.500,00	1.121.500,00	107,47%	198.280,00	207.280,00	104,54%	1.241.780,00	1.328.780,00	107,01%
02 Naknada za uslugu izgradnje, upravljanja i održavanja	1.090.000,00	1.290.000,00	118,35%				1.090.000,00	1.290.000,00	118,35%
03 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor	166.100,00	166.100,00	100,00%	232.720,00	232.720,00	100,00%	398.820,00	398.820,00	100,00%
04 Prihod od najma - refundirani troškovi	46.900,00	46.900,00	100,00%	100.200,00	110.500,00	110,28%	147.100,00	157.400,00	107,00%
05 Kapitalni projekt - nabava opreme i ostalo	1.065.360,00	256.000,00	24,03%				1.065.360,00	256.000,00	24,03%
06 Prihodi od prefakturiranih troškova gradskih objekata	2.677.413,26	2.674.000,00	99,87%				2.677.413,26	2.674.000,00	99,87%
07 Prihodi s osnove uporabe proizvoda i usluga		600,00						600,00	
B OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1.604.400,00	1.484.150,00	92,50%				1.604.400,00	1.484.150,00	92,50%
01 Ostali poslovni prihodi i naplata šteta	66.800,00	121.300,00	181,59%				66.800,00	121.300,00	181,59%
02 Prihodi od državnih potpora	1.537.600,00	1.362.850,00	88,63%				1.537.600,00	1.362.850,00	88,63%
02 FINANCIJSKI PRIHODI	411.900,00	271.650,00	65,95%				411.900,00	271.650,00	65,95%
C FINANCIJSKI PRIHODI	411.900,00	271.650,00	65,95%				411.900,00	271.650,00	65,95%
01 Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi	405.900,00	265.650,00	65,45%				405.900,00	265.650,00	65,45%
02 Prihodi od tečajnih razlika	1.000,00	1.000,00	100,00%				1.000,00	1.000,00	100,00%
03 Zračunata zatezna kamata	5.000,00	5.000,00	100,00%				5.000,00	5.000,00	100,00%
SVEUKUPNO	8.105.573,26	7.310.900,00	90,20%	531.200,00	550.500,00	103,63%	8.636.773,26	7.861.400,00	91,02%

5. Plan rashoda u 2025. godini

Financijskim planom planirani su ukupni rashodi za 2025. godinu iznose 7.850.070,00 EUR, što je iskazano u Tablicama 4, 5 i 6 i čini smanjenje od 8,98 % u odnosu na Druge izmjene i dopune plana za 2024. godine.

Planirani poslovni rashodi iznose 6.710.570,00 EUR što je u odnosu na plan za 2024. godinu smanjenje od 6,53%, od čega se iznos od 2.407.670,00 EUR odnosi na objekte Rijeka sporta d.o.o., a iznos od 4.302.900,00 EUR odnosi na objekte u vlasništvu Grada Rijeke.

Iznos od 4.302.900,00 EUR za objekte Grada čine ukupni materijalni troškovi gradskih objekata u iznosu od 3.040.500,00 EUR, troškovi osoblja u iznosu od 784.400,00 EUR, ostali troškovi 38.000,00 EUR te ostali poslovni rashodi u iznosu 440.000,00 EUR.

Iznos materijalnih troškova 3.040.500,00 EUR čine prefakturirani prihodi/troškovi prema Gradu Rijeci u iznosu od 2.674.000,00 EUR, iznos 110.500,00 EUR koji se prefakturira zakupcima, te 256.000,00 EUR za kapitalne investicije. S obzirom na smanjenje iznosa za kapitalne investicije u odnosu 2024. godinu na ovoj stavci naviše je vidljivo smanjenje u ukupnom iznosu rashoda.

Obavljanjem poslova upravljanja i održavanja sportskih objekata i opreme temeljem ugovora o nalogu Rijeka sport d.o.o. poslove obavlja u svoje ime a za račun Grada Rijeke, te je u obvezi zakupninu, temeljem 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 440.000,00 EUR.

U ukupnim rashodima poslovni rashodi čine 85,48%.

Što se tiče poslovnih rashoda cilj je održavanje rashoda na istom nivou te smanjenje. Ipak na nekim pozicija moralo se planirati povećanje. Do promjena na pojedinim stavkama rashoda došlo je iz sljedećih razloga:

- očekuje se povećanje cijena usluge čišćenja za 16%, a usluga domara i bazenskih radnika oko 10% što je sukladno porastu iznosa minimalne plaće,
- troškovi energenata su planirani s povećanjem od 10%,
- trošak naknade po leasingu planiran je prema iznosima za leasing naknadu koja je vrijedila u 2024. godini,
- troškovi Privredne banke Zagreb, planirani su po ugovorenoj fiksnoj kamatnoj stopi koja iznosi 3,34 %,
- planira se povećanje troškova zaposlenika zbog povećanja vrijednosti boda od 1. siječnja 2025. godine i dodatno povećanje koje će biti u primjeni od 1. travnja 2025. godine. Povećavaju se i ostali rashodi za zaposlene koji se odnose na rashode za topli obrok u visini neoporezivog iznosa od 100,00 EUR po zaposleniku.

Tablica 4: Plan rashoda u 2025. godini – objekti Rijeka sporta

(EUR)

	099 Uprava			101 Astronomski centar Rijeka			102 Centar Zamet		
	2024	2025	Index	2024	2025	Index	2024	2025	Index
	REBALANS II	PLAN 2025		REBALANS II	PLAN 2025		REBALANS II	PLAN 2025	
01 POSLOVNI RASHODI	584.950,00	643.350,00	109,98%	203.920,00	201.420,00	98,77%	894.800,00	956.400,00	106,88%
A Materijalni troškovi	167.350,00	137.450,00	82,13%	60.170,00	62.770,00	104,32%	497.800,00	526.500,00	105,77%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	800,00	800,00	100,00%	1.500,00	1.500,00	100,00%	18.500,00	18.500,00	100,00%
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	200,00	200,00	100,00%	500,00	500,00	100,00%	100,00	100,00	100,00%
04 Utrošena energija				15.000,00	16.500,00	110,00%	210.000,00	220.100,00	104,81%
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%	1.100,00	1.100,00	100,00%
07 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga	500,00	500,00	100,00%	200,00	200,00	100,00%	100,00	100,00	100,00%
08 Usluge održavanja	28.000,00	28.000,00	100,00%	33.520,00	34.620,00	103,28%	220.400,00	239.000,00	108,44%
09 Kapitalna oprema i kapitalne investicije	29.900,00								
10 Usluge zakupa-lizinga	36.000,00	36.000,00	100,00%						
11 Usluge promidžbe	1.000,00	1.000,00	100,00%	500,00	500,00	100,00%			
12 Intelektualne i osobne usluge	49.900,00	49.900,00	100,00%	500,00	500,00	100,00%	200,00	200,00	100,00%
13 Komunalne usluge	450,00	450,00	100,00%	6.250,00	6.250,00	100,00%	44.800,00	44.800,00	100,00%
14 Usluge reprezentacije	8.500,00	8.500,00	100,00%	100,00	100,00	100,00%			
15 Ostale vanjske usluge-troškovi	4.000,00	4.000,00	100,00%	1.000,00	1.000,00	100,00%	2.500,00	2.500,00	100,00%
B Troškovi osoblja	351.500,00	439.800,00	125,12%	60.000,00	54.900,00	91,50%	42.500,00	75.400,00	177,41%
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	48.600,00	48.600,00	100,00%	8.850,00	8.850,00	100,00%	32.000,00	32.000,00	100,00%
01 Dnevnice za službena putovanja i putni troškovi	1.800,00	1.800,00	100,00%	250,00	250,00	100,00%			
02 Nadoknade troškova, darovi i potpore	16.700,00	16.700,00	100,00%	5.400,00	5.400,00	100,00%	2.500,00	2.500,00	100,00%
03 Nadoknade članovima uprave	8.400,00	8.400,00	100,00%						
04 Troškovi reprezentacije				500,00	500,00	100,00%			
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	3.200,00	3.200,00	100,00%						
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	5.000,00	5.000,00	100,00%						
E Rezervacije	15.000,00	15.000,00	100,00%						
02 FINANCIJSKI RASHODI	739.500,00	484.500,00	65,52%				705.000,00	655.000,00	92,91%
02 FINANCIJSKI RASHODI	739.500,00	484.500,00	65,52%				705.000,00	655.000,00	92,91%
01 Kamate iz odnosa s nepovezanim društvima	738.000,00	483.000,00	65,45%				705.000,00	655.000,00	92,91%
02 Zatezne kamate	1.500,00	1.500,00	100,00%						
SVEUKUPNO	1.324.450,00	1.127.850,00	85,16%	203.920,00	201.420,00	98,77%	1.599.800,00	1.611.400,00	100,73%

	103 Atletska dvorana Kantrida			104 Bazen za skokove u vodu			105 Dvorana Dinko Lukarić		
	2024	2025	Index	2024	2025	Index	2024	2025	Index
	REBALANS II	PLAN 2025		REBALANS II	PLAN 2025		REBALANS II	PLAN 2025	
01 POSLOVNI RASHODI	186.500,00	196.100,00	105,15%	249.250,00	239.250,00	95,99%	162.650,00	171.150,00	105,23%
A Materijalni troškovi	84.050,00	88.450,00	105,23%	208.150,00	198.150,00	95,20%	92.150,00	94.650,00	102,71%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	1.150,00	1.150,00	100,00%	8.500,00	8.500,00	100,00%	2.650,00	2.650,00	100,00%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje	100,00	100,00	100,00%				100,00	100,00	100,00%
03 Trošak sitnog inventara, ambalaže i autoguma	200,00	200,00	100,00%	500,00	500,00	100,00%	100,00	100,00	100,00%
04 Utrošena energija	21.000,00	22.400,00	106,67%	145.000,00	133.500,00	92,07%	25.500,00	27.500,00	107,84%
05 Potrošena energija									
06 Usluge	500,00	500,00	100,00%				800,00	800,00	100,00%
07 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga									
08 Usluge održavanja	43.000,00	46.000,00	106,98%	43.000,00	44.500,00	103,49%	54.000,00	54.500,00	100,93%
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	16.700,00	16.700,00	100,00%	11.000,00	11.000,00	100,00%	9.000,00	9.000,00	100,00%
14 Usluge reprezentacije									
15 Ostale vanjske usluge-troškovi	1.000,00	1.000,00	100,00%						
B Troškovi osoblja	19.500,00	24.700,00	126,67%				21.000,00	27.000,00	128,57%
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	6.200,00	6.200,00	100,00%	3.000,00	3.000,00	100,00%	3.500,00	3.500,00	100,00%
01 Dnevnice za službena putovanja i putni troškovi									
02 Nadoknade troškova, darovi i potpore	1.200,00	1.200,00	100,00%				1.500,00	1.500,00	100,00%
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	186.500,00	196.100,00	105,15%	249.250,00	239.250,00	95,99%	162.650,00	171.150,00	105,23%

	*UKUPNO RIJEKA SPORT		
	2024	2025	Index
	REBALANS II	PLAN 2025	
01 POSLOVNI RASHODI	2.282.070,00	2.407.670,00	105,50%
A Materijalni troškovi	1.109.670,00	1.107.970,00	99,85%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	33.100,00	33.100,00	100,00%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje	1.600,00	1.600,00	100,00%
03 Trošak sitnog inventara, ambalaže i autoguma	1.600,00	1.600,00	100,00%
04 Utrošena energija	416.500,00	420.000,00	100,84%
05 Potrošena energija	2.300,00	2.300,00	100,00%
06 Usluge	8.000,00	8.000,00	100,00%
07 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga	800,00	800,00	100,00%
08 Usluge održavanja	421.920,00	446.620,00	105,85%
09 Kapitalna oprema i kapitalne investicije	29.900,00		
10 Usluge zakupa-lizinga	36.000,00	36.000,00	100,00%
11 Usluge promidžbe	1.600,00	1.600,00	100,00%
12 Intelektualne i osobne usluge	51.050,00	51.050,00	100,00%
13 Komunalne usluge	88.200,00	88.200,00	100,00%
14 Usluge reprezentacije	8.600,00	8.600,00	100,00%
15 Ostale vanjske usluge-troškovi	8.500,00	8.500,00	100,00%
B Troškovi osoblja	494.500,00	621.800,00	125,74%
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	102.150,00	102.150,00	100,00%
01 Dnevnice za službena putovanja i putni troškovi	2.050,00	2.050,00	100,00%
02 Nadoknade troškova, darovi i potpore	27.300,00	27.300,00	100,00%
03 Nadoknade članovima uprave	8.400,00	8.400,00	100,00%
04 Troškovi reprezentacije	500,00	500,00	100,00%
05 Premije osiguranja	46.500,00	46.500,00	100,00%
06 Bankovne usluge i troškovi platnog prometa	3.200,00	3.200,00	100,00%
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	5.000,00	5.000,00	100,00%
E Rezervacije	15.000,00	15.000,00	100,00%
02 FINANCIJSKI RASHODI	1.444.500,00	1.139.500,00	78,89%
02 FINANCIJSKI RASHODI	1.444.500,00	1.139.500,00	78,89%
01 Kamate iz odnosa s nepovezanim društvima	1.443.000,00	1.138.000,00	78,86%
02 Zatezne kamate	1.500,00	1.500,00	100,00%
SVEUKUPNO	3.726.570,00	3.547.170,00	95,19%

Tablica 5: Plan rashoda u 2025. godini – objekti Grada Rijeke

(EUR)

	01 Dvorana mladosti			03 SRC Belveder			04 SRC Mlaka		
	2024	2025	Index	2024	2025	Index	2024	2025	Index
	REBALANS II	PLAN 2025		REBALANS II	PLAN 2025		REBALANS II	PLAN 2025	
01 POSLOVNI RASHODI	516.800,00	310.700,00	60,12%	190.500,00	201.500,00	105,77%	95.850,00	107.350,00	112,00%
A Materijalni troškovi	409.100,00	197.200,00	48,20%	143.130,00	148.730,00	103,91%	78.600,00	80.600,00	102,54%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	4.600,00	4.600,00	100,00%	7.200,00	7.200,00	100,00%	6.600,00	6.600,00	100,00%
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	80.000,00	80,00%	35.000,00	36.500,00	104,29%	17.500,00	18.300,00	104,57%
04 Usluge	1.000,00	1.000,00	100,00%	3.500,00	3.500,00	100,00%	500,00	500,00	100,00%
05 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga									
06 Usluge održavanja	117.900,00	92.900,00	78,80%	88.600,00	92.700,00	104,63%	48.400,00	49.600,00	102,48%
07 Kapitalna oprema i kapitalne investicije	166.900,00								
08 Intelektualne i osobne usluge	100,00	100,00	100,00%	500,00	500,00	100,00%	400,00	400,00	100,00%
09 Komunalne usluge	18.600,00	18.600,00	100,00%	8.200,00	8.200,00	100,00%	4.250,00	4.250,00	100,00%
10 Usluge reprezentacije									
11 Ostale vanjske usluge-troškovi							800,00	800,00	100,00%
B Troškovi osoblja	19.500,00	25.300,00	129,74%	18.500,00	23.900,00	129,19%	13.000,00	22.500,00	173,08%
C Ostali troškovi	1.200,00	1.200,00	100,00%	1.200,00	1.200,00	100,00%	1.250,00	1.250,00	100,00%
01 Nadoknade troškova, darovi i potpore	1.200,00	1.200,00	100,00%	1.200,00	1.200,00	100,00%	1.250,00	1.250,00	100,00%
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%
01 Ostali troškovi poslovanja	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	516.800,00	310.700,00	60,12%	190.500,00	201.500,00	105,77%	95.850,00	107.350,00	112,00%

	05 Nogometno igralište Robert Komen			06 SRC 3. maj			07 Nogometno igralište Krimeja		
	2024	2025	Index	2024	2025	Index	2024	2025	Index
	REBALANS II	PLAN 2025		REBALANS II	PLAN 2025		REBALANS II	PLAN 2025	
01 POSLOVNI RASHODI	137.920,00	123.220,00	89,34%	246.470,00	150.670,00	61,13%	205.883,29	176.300,00	85,63%
A Materijalni troškovi	117.400,00	97.300,00	82,88%	215.600,00	114.100,00	52,92%	175.883,29	140.300,00	79,77%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	4.550,00	4.550,00	100,00%	3.000,00	3.000,00	100,00%	24.000,00	24.000,00	100,00%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje	50,00	50,00	100,00%	200,00	200,00	100,00%			
03 Utrošena energija	10.000,00	9.000,00	90,00%	26.000,00	18.600,00	71,54%	18.500,00	17.500,00	94,59%
04 Usluge	700,00	700,00	100,00%	1.000,00	1.000,00	100,00%			
05 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga									
06 Usluge održavanja	62.200,00	65.100,00	104,66%	78.500,00	84.400,00	107,52%	96.283,29	85.700,00	89,01%
07 Kapitalna oprema i kapitalne investicije	22.000,00			100.000,00			24.000,00		
08 Intelektualne i osobne usluge	500,00	500,00	100,00%	200,00	200,00	100,00%	500,00	500,00	100,00%
09 Komunalne usluge	16.700,00	16.700,00	100,00%	5.200,00	5.200,00	100,00%	12.200,00	12.200,00	100,00%
10 Usluge reprezentacije									
11 Ostale vanjske usluge-troškovi	700,00	700,00	100,00%	1.500,00	1.500,00	100,00%	400,00	400,00	100,00%
B Troškovi osoblja	18.900,00	24.300,00	128,57%	19.500,00	25.200,00	129,23%	20.400,00	26.400,00	129,41%
C Ostali troškovi	1.350,00	1.350,00	100,00%	1.200,00	1.200,00	100,00%	1.200,00	1.200,00	100,00%
01 Nadoknade troškova, darovi i potpore	1.350,00	1.350,00	100,00%	1.200,00	1.200,00	100,00%	1.200,00	1.200,00	100,00%
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%
01 Ostali troškovi poslovanja	270,00	270,00	100,00%	10.170,00	10.170,00	100,00%	8.400,00	8.400,00	100,00%
SVEUKUPNO	137.920,00	123.220,00	89,34%	246.470,00	150.670,00	61,13%	205.883,29	176.300,00	85,63%

	12 Bazeni Kantrida			16 Stadion Kantrida			17 Boćarski centar Podvežica		
	2024	2025	Index	2024	2025	Index	2024	2025	Index
	REBALANS II	PLAN 2025		REBALANS II	PLAN 2025		REBALANS II	PLAN 2025	
01 POSLOVNI RASHODI	1.920.100,00	2.078.300,00	108,24%	882.980,00	486.090,00	55,05%	268.170,00	109.170,00	40,71%
A Materijalni troškovi	1.357.900,00	1.419.600,00	104,54%	768.010,00	359.820,00	46,85%	242.450,00	77.250,00	31,86%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	75.000,00	75.000,00	100,00%	35.800,00	35.800,00	100,00%	2.700,00	2.700,00	100,00%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje	600,00	600,00	100,00%	100,00	100,00	100,00%	150,00	150,00	100,00%
03 Utrošena energija	730.000,00	745.000,00	102,05%	31.800,00	33.800,00	106,29%	15.500,00	16.500,00	106,45%
04 Usluge	8.000,00	8.000,00	100,00%	3.000,00	3.000,00	100,00%	800,00	800,00	100,00%
05 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga	1.000,00	1.000,00	100,00%						
06 Usluge održavanja	423.400,00	434.000,00	102,50%	147.500,00	159.570,00	108,18%	49.400,00	52.600,00	106,48%
07 Kapitalna oprema i kapitalne investicije	13.900,00	50.000,00	359,71%	452.260,00	30.000,00	6,63%	169.400,00		
08 Intelektualne i osobne usluge	4.000,00	4.000,00	100,00%	500,00	500,00	100,00%	2.000,00	2.000,00	100,00%
09 Komunalne usluge	92.200,00	92.200,00	100,00%	96.350,00	96.350,00	100,00%	1.700,00	1.700,00	100,00%
10 Usluge reprezentacije	300,00	300,00	100,00%						
11 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	355.000,00	444.500,00	125,21%	38.000,00	49.300,00	129,74%	20.800,00	27.000,00	129,81%
C Ostali troškovi	24.200,00	22.200,00	91,74%	2.400,00	2.400,00	100,00%	1.200,00	1.200,00	100,00%
01 Nadoknade troškova, darovi i potpore	24.200,00	22.200,00	91,74%	2.400,00	2.400,00	100,00%	1.200,00	1.200,00	100,00%
D Ostali poslovni rashodi	183.000,00	192.000,00	104,92%	74.570,00	74.570,00	100,00%	3.720,00	3.720,00	100,00%
01 Ostali troškovi poslovanja	183.000,00	192.000,00	104,92%	74.570,00	74.570,00	100,00%	3.720,00	3.720,00	100,00%
SVEUKUPNO	1.920.100,00	2.078.300,00	108,24%	882.980,00	486.090,00	55,05%	268.170,00	109.170,00	40,71%

	18 Otvoreno igralište Kampus			19 SRC Sušak			20 Košarkaška dvorana Brajda - Nafta		
	2024	2025	Index	2024	2025	Index	2024	2025	Index
	REBALANS II	PLAN 2025		REBALANS II	PLAN 2025		REBALANS II	PLAN 2025	
01 POSLOVNI RASHODI	43.100,00	170.900,00	396,52%	89.650,00	98.850,00	110,26%	80.850,00	140.450,00	173,72%
A Materijalni troškovi	22.100,00	143.600,00	649,77%	47.950,00	51.750,00	107,92%	60.650,00	114.350,00	188,54%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	1.150,00	1.150,00	100,00%	1.100,00	1.100,00	100,00%	1.550,00	1.550,00	100,00%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje				100,00	100,00	100,00%			
03 Utrošena energija	2.500,00	2.800,00	112,00%	16.000,00	16.800,00	105,00%	19.500,00	20.200,00	103,59%
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	15.700,00	108,28%	25.000,00	28.000,00	112,00%	31.700,00	32.700,00	103,15%
07 Kapitalna oprema i kapitalne investicije		120.000,00					4.000,00	56.000,00	1400,00%
08 Intelektualne i osobne usluge	500,00	500,00	100,00%	500,00	500,00	100,00%			
09 Komunalne usluge	2.300,00	2.300,00	100,00%	4.250,00	4.250,00	100,00%	2.200,00	2.200,00	100,00%
10 Usluge reprezentacije									
11 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	27.300,00	130,00%	19.500,00	24.900,00	127,69%	19.000,00	24.900,00	131,05%
C Ostali troškovi				1.200,00	1.200,00	100,00%	1.200,00	1.200,00	100,00%
01 Nadoknade troškova, darovi i potpore				1.200,00	1.200,00	100,00%	1.200,00	1.200,00	100,00%
D Ostali poslovni rashodi				21.000,00	21.000,00	100,00%			
01 Ostali troškovi poslovanja				21.000,00	21.000,00	100,00%			
SVEUKUPNO	43.100,00	170.900,00	396,52%	89.650,00	98.850,00	110,26%	80.850,00	140.450,00	173,72%

	21 SRC Zamet			22 Odbojkaško igralište na pijesku "Kantrida"			23 Šahovski dom Brajda		
	2024	2025	Index	2024	2025	Index	2024	2025	Index
	REBALANS II	PLAN 2025		REBALANS II	PLAN 2025		REBALANS II	PLAN 2025	
01 POSLOVNI RASHODI	181.100,00	106.900,00	59,03%	9.600,00	9.600,00	100,00%	28.600,00	32.900,00	115,03%
A Materijalni troškovi	147.200,00	67.400,00	45,79%	9.600,00	9.600,00	100,00%	17.500,00	18.900,00	108,00%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	2.800,00	2.800,00	100,00%	100,00	100,00	100,00%	500,00	500,00	100,00%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje									
03 Utrošena energija	14.300,00	15.300,00	106,99%				3.300,00	3.700,00	112,12%
04 Usluge	200,00	200,00	100,00%				500,00	500,00	100,00%
05 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga									
06 Usluge održavanja	39.800,00	42.000,00	105,53%	9.500,00	9.500,00	100,00%	10.800,00	11.800,00	109,26%
07 Kapitalna oprema i kapitalne investicije	83.000,00								
08 Intelektualne i osobne usluge									
09 Komunalne usluge	6.600,00	6.600,00	100,00%				2.400,00	2.400,00	100,00%
10 Usluge reprezentacije									
11 Ostale vanjske usluge-troškovi	500,00	500,00	100,00%						
B Troškovi osoblja	20.500,00	26.100,00	127,32%				9.900,00	12.800,00	129,29%
C Ostali troškovi	1.200,00	1.200,00	100,00%				1.200,00	1.200,00	100,00%
01 Nadoknade troškova, darovi i potpore	1.200,00	1.200,00	100,00%				1.200,00	1.200,00	100,00%
D Ostali poslovni rashodi	12.200,00	12.200,00	100,00%						
01 Ostali troškovi poslovanja	12.200,00	12.200,00	100,00%						
SVEUKUPNO	181.100,00	106.900,00	59,03%	9.600,00	9.600,00	100,00%	28.600,00	32.900,00	115,03%

	*UKUPNO GRAD RIJEKA		
	2024	2025	Index
	REBALANS II	PLAN 2025	
01 POSLOVNI RASHODI	4.897.573,29	4.302.900,00	87,86%
A Materijalni troškovi	3.813.073,29	3.040.500,00	79,74%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	170.650,00	170.650,00	100,00%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje	1.480,00	1.480,00	100,00%
03 Utrošena energija	1.039.900,00	1.034.000,00	99,43%
04 Usluge	20.700,00	20.700,00	100,00%
05 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga	2.000,00	2.000,00	100,00%
06 Usluge održavanja	1.243.483,29	1.256.270,00	101,03%
07 Kapitalna oprema i kapitalne investicije	1.035.460,00	256.000,00	24,72%
08 Intelektualne i osobne usluge	9.700,00	9.700,00	100,00%
09 Komunalne usluge	273.150,00	273.150,00	100,00%
10 Usluge reprezentacije	300,00	300,00	100,00%
11 Ostale vanjske usluge-troškovi	16.250,00	16.250,00	100,00%
B Troškovi osoblja	613.500,00	784.400,00	127,86%
C Ostali troškovi	40.000,00	38.000,00	95,00%
01 Nadoknade troškova, darovi i potpore	40.000,00	38.000,00	95,00%
D Ostali poslovni rashodi	431.000,00	440.000,00	102,09%
01 Ostali troškovi poslovanja	431.000,00	440.000,00	102,09%
SVEUKUPNO	4.897.573,29	4.302.900,00	87,86%

Tablica 6: Plan rashoda u 2025. godini – objekti Rijeka sporta i Grada Rijeke

(EUR)

	*UKUPNO RIJEKA SPORT			*UKUPNO GRAD RIJEKA			*SVEUKUPNO		
	2024	2025	Index	2024	2025	Index	2024	2025	Index
	REBALANS II	PLAN 2025		REBALANS II	PLAN 2025		REBALANS II	PLAN 2025	
01 POSLOVNI RASHODI	2.282.070,00	2.407.670,00	105,50%	4.897.573,29	4.302.900,00	87,86%	7.179.643,29	6.710.570,00	93,47%
A Materijalni troškovi	1.109.670,00	1.107.970,00	99,85%	3.813.073,29	3.040.500,00	79,74%	4.922.743,29	4.148.470,00	84,27%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	33.100,00	33.100,00	100,00%	170.650,00	170.650,00	100,00%	203.750,00	203.750,00	100,00%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje	1.600,00	1.600,00	100,00%	1.480,00	1.480,00	100,00%	3.080,00	3.080,00	100,00%
03 Trošak sitnog inventara, ambalaže i autoguma	1.600,00	1.600,00	100,00%				1.600,00	1.600,00	100,00%
04 Utrošena energija	416.500,00	420.000,00	100,84%	1.039.900,00	1.034.000,00	99,43%	1.456.400,00	1.454.000,00	99,84%
05 Potrošena energija	2.300,00	2.300,00	100,00%				2.300,00	2.300,00	100,00%
06 Usluge	8.000,00	8.000,00	100,00%	20.700,00	20.700,00	100,00%	28.700,00	28.700,00	100,00%
07 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga	800,00	800,00	100,00%	2.000,00	2.000,00	100,00%	2.800,00	2.800,00	100,00%
08 Usluge održavanja	421.920,00	446.620,00	105,85%	1.243.483,29	1.256.270,00	101,03%	1.665.403,29	1.702.890,00	102,25%
09 Kapitalna oprema i kapitalne investicije	29.900,00			1.035.460,00	256.000,00	24,72%	1.065.360,00	256.000,00	24,03%
10 Usluge zakupa-lizinga	36.000,00	36.000,00	100,00%				36.000,00	36.000,00	100,00%
11 Usluge promidžbe	1.600,00	1.600,00	100,00%				1.600,00	1.600,00	100,00%
12 Intelektualne i osobne usluge	51.050,00	51.050,00	100,00%	9.700,00	9.700,00	100,00%	60.750,00	60.750,00	100,00%
13 Komunalne usluge	88.200,00	88.200,00	100,00%	273.150,00	273.150,00	100,00%	361.350,00	361.350,00	100,00%
14 Usluge reprezentacije	8.600,00	8.600,00	100,00%	300,00	300,00	100,00%	8.900,00	8.900,00	100,00%
15 Ostale vanjske usluge-troškovi	8.500,00	8.500,00	100,00%	16.250,00	16.250,00	100,00%	24.750,00	24.750,00	100,00%
B Troškovi osoblja	494.500,00	621.800,00	125,74%	613.500,00	784.400,00	127,86%	1.108.000,00	1.406.200,00	126,91%
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	102.150,00	102.150,00	100,00%	40.000,00	38.000,00	95,00%	142.150,00	140.150,00	98,59%
01 Dnevnice za službena putovanja i putni troškovi	2.050,00	2.050,00	100,00%				2.050,00	2.050,00	100,00%
02 Nadoknade troškova, darovi i potpore	27.300,00	27.300,00	100,00%	40.000,00	38.000,00	95,00%	67.300,00	65.300,00	97,03%
03 Nadoknade članovima uprave	8.400,00	8.400,00	100,00%				8.400,00	8.400,00	100,00%
04 Troškovi reprezentacije	500,00	500,00	100,00%				500,00	500,00	100,00%
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	3.200,00	3.200,00	100,00%				3.200,00	3.200,00	100,00%
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	5.000,00	5.000,00	100,00%				5.000,00	5.000,00	100,00%
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	440.000,00	102,09%	431.000,00	440.000,00	102,09%
01 Ostali troškovi poslovanja				431.000,00	440.000,00	102,09%	431.000,00	440.000,00	102,09%
02 FINANCIJSKI RASHODI	1.444.500,00	1.139.500,00	78,89%				1.444.500,00	1.139.500,00	78,89%
02 FINANCIJSKI RASHODI	1.444.500,00	1.139.500,00	78,89%				1.444.500,00	1.139.500,00	78,89%
01 Kamate iz odnosa s nepovezanim društvima	1.443.000,00	1.138.000,00	78,86%				1.443.000,00	1.138.000,00	78,86%
02 Zatezne kamate	1.500,00	1.500,00	100,00%				1.500,00	1.500,00	100,00%
SVEUKUPNO	3.726.570,00	3.547.170,00	95,19%	4.897.573,29	4.302.900,00	87,86%	8.624.143,29	7.850.070,00	91,02%

6. Plan prihoda i rashoda u 2025. godini i planirana dobit

Kao što je obrazloženo, u 2025. godini od kapitalnih projekata planirana je nabava opreme, izgradnja novog nogometnog igrališta s umjetnom travom na Sveučilišnom Kampusu, rekonstrukcija grijanja u Košarkaškoj dvorani Brajda, rekonstrukcija objekta Exportdrvo te uređenje svlačionica u Dvorani Dinko Lukarić, što sveukupno iznosi 256.000,00 EUR.

U točki 4. i 5. 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 racionalnije korištenje sportskih objekata.

Rijeka sport u narednom petogodišnjem razdoblju sudjeluje u dva strateška projekta Urbane Aglomeracije Rijeka koji će se financirati kroz ITU-u mehanizam.

Projekt „Exportdrvo – razvoj višenamjenske infrastrukture u funkciji podrške gospodarstvu i turizmu obnovom i prenamjenom brownfield-a“ je integrirani projekt koji obuhvaća obnovu i prenamjenu bivše industrijske zgrade Exportdrva u suvremeni višenamjenski prostor, a sve u funkciji podrške održivom razvoju, gospodarstvu i turističkoj ponudi na području Rijeke.

Uz to, planira se i rekonstrukcija Dvorane mladosti, što će doprinijeti unapređenju sportske infrastrukture u gradu. Ovaj projekt nije samo ulaganje u objekt, već i u zajednicu, potičući aktivni životni stil i sportske aktivnosti među stanovništvom.

Uz ključne investicijske projekte koje su prethodno navedeni planira se širenjem palete novih usluga i dodatne ponude.

U skladu s trendovima u industriji i potrebama na tržištu, planiramo nadograditi paket usluga kako bismo odgovorili na promjenjive potrebe naših klijenata i stvorili dodatnu vrijednost za tvrtku.

Ova inicijativa će zahtijevati analizu tržišta, istraživanje potražnje i prilagodbu naše ponude prema identificiranim prilikama. Kroz ovaj pristup, očekujemo jačanje naše konkurentske pozicije i povećanje prihoda.

Planiramo pažljivo pratiti napredak planiranih projekata i prilagoditi strategiju kako bismo osigurali kontinuirani uspjeh tvrtke.

U tablici 7. dan je pregled prema konceptu računa dobiti i gubitka iz kojeg je vidljivo da se na razini poslovne 2025. godine planira ostvariti dobit od poslovanja prije oporezivanja u iznosu od 11.330,00 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 2025. godini

(EUR)

	*UKUPNO RIJEKA SPORT			*UKUPNO GRAD RIJEKA			*SVEUKUPNO		
	2024	2025	Index	2024	2025	Index	2024	2025	Index
	REBALANS II	PLAN 2025		REBALANS II	PLAN 2025		REBALANS II	PLAN 2025	
01 POSLOVNI PRIHODI	7.693.673,26	7.039.250,00	91,49%	531.200,00	550.500,00	103,63%	8.224.873,26	7.589.750,00	92,28%
A PRIHODI OD PRODAJE	6.089.273,26	5.555.100,00	91,23%	531.200,00	550.500,00	103,63%	6.620.473,26	6.105.600,00	92,22%
B OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1.604.400,00	1.484.150,00	92,50%				1.604.400,00	1.484.150,00	92,50%
02 FINANCIJSKI PRIHODI	411.900,00	271.650,00	65,95%				411.900,00	271.650,00	65,95%
SVEUKUPNO PRIHODI	8.105.573,26	7.310.900,00	90,20%	531.200,00	550.500,00	103,63%	8.636.773,26	7.861.400,00	91,02%
01 POSLOVNI RASHODI	2.282.070,00	2.407.670,00	105,50%	4.897.573,29	4.302.900,00	87,86%	7.179.643,29	6.710.570,00	93,47%
A Materijalni troškovi	1.109.670,00	1.107.970,00	99,85%	3.813.073,29	3.040.500,00	79,74%	4.922.743,29	4.148.470,00	84,27%
B Troškovi osoblja	494.500,00	621.800,00	125,74%	613.500,00	784.400,00	127,86%	1.108.000,00	1.406.200,00	126,91%
C Amortizacija	560.750,00	560.750,00	100,00%				560.750,00	560.750,00	100,00%
D Ostali troškovi	102.150,00	102.150,00	100,00%	40.000,00	38.000,00	95,00%	142.150,00	140.150,00	98,59%
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	440.000,00	102,09%	431.000,00	440.000,00	102,09%
02 FINANCIJSKI RASHODI	1.444.500,00	1.139.500,00	78,89%				1.444.500,00	1.139.500,00	78,89%
SVEUKUPNO RASHODI	3.726.570,00	3.547.170,00	95,19%	4.897.573,29	4.302.900,00	87,86%	8.624.143,29	7.850.070,00	91,02%
RAZLIKA IZMEĐU PRIHODA I RASHODA							12.629,97	11.330,00	89,71%