
**Prva izmjena i dopuna plana poslovanja
Rijeka sport d.o.o. za
2023. godinu**

rujan, 2023. godine

SADRŽAJ:

	str.
1. Uvod	1
2. Obujam usluga	3
3. Broj radnika	3
4. Prva izmjena i dopuna plana prihoda u 2023. godini	4
5. Prva izmjena i dopuna plana rashoda u 2023. godini	11
6. Prva izmjena plana prihoda i rashoda u 2023. godini - planirana dobit	20

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 2023. 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.

Osnovne aktivnosti Rijeka sporta d.o.o. tijekom 2023. 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 2023. 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 2023. godinu prihvaćen je na 15. sjednici Nadzornog odbora koja je održana 28. prosinca 2022. god a temelji se na materijalu 14. sjednice Gradskog vijeća koja je održana 8. prosinca 2022. godine (objavljeno u "Službenim novinama Grada Rijeke" broj 15/22 od 21. prosinca 2022. godine).

Dana 1. travnja 2023. godine prestala su postojati dotadašnja upravna tijela Grada Rijeke i sačinjen je novi ustroj Grad Rijeke. Na 18. sjednici Gradskog vijeća prihvaćene su Prve izmjene i dopune proračuna kojim se iznosi prihoda/primitaka i rashoda/izdataka nisu mijenjali. S novim ustrojstvom upravnih tijela Grada Rijeke, Rijeka sport postaje sastavni dio Upravnog odjela za odgoj i obrazovanje, kulturu, sport i mlade.

Prve izmjene i dopune plana poslovanja Rijeka sporta usklađene su sa stavkama Druge izmjene i dopune Proračuna Grada Rijeke za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu koje su donesene na 21. sjednici Gradskog vijeća koja je održana dana 13. srpnja 2023. godine.

U odnosu na Plan poslovanja ovim, Prvim izmjenama i dopunama plana poslovanja Rijeka sporta, najznačajnije povećanje odnosi se na kapitalne projekte koji su navedeni i opisani u nastavku. Također, usklađene su i pozicije na stavkama leasinga i kredita jer su se u 2023. godini povećale kamatne stope.

2. Obujam usluga

Budući da aktivnosti nije moguće kvantificirati kroz količine, navodimo osnovne grupe djelatnosti koje će obavljati Rijeka sport d.o.o. tijekom 2023. 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 2023. 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
Proračunom za 2023. planirana je nabava opreme u iznosu od 25.760,00 EUR. Prvim izmjenama i dopunama ova stavka iznosi 65.760,00 EUR; u Košarkaškoj dvorani Brajda planira se zamjena balona u iznosu od 84.960,00 EUR; na SRC 3. maj planira se polaganje sportske podloge u iznosu od 169.840,00 EUR, na SRC Belveder zamjenit će se umjetna trava u iznosu od 307.920,00 EUR a prvim izmjenama i dopunama ova stavka povećana je za 48.000,00 EUR i iznosit će 355.920,00 EUR; na SRC Zamet planira se cjelovito uređenje i energetska obnova objekta u iznosu od 159.280,00 EUR; uklanjanje objekta Tenk na Sveučilišnom Kampusu u iznosu od 106.176,00 EUR, prvim izmjenama i dopunama ova stavka iznosit će 106.392,00 EUR.
Novi kapitalni projekti su: na Bazanima Kantrida nabavit će se startni blokovi i rampe za osobe s invaliditetom u iznosu od 58.000,00 EUR; nabavka sportskog semafora na Nogometnom igralištu Krimeja u iznosu od 32.000,00 EUR i dodatna ulaganja na Bočarskom klubu Vežica u iznosu od 36.720,00 EUR.
Krajem mjeseca kolovoza odobrena je preraspodjela sredstava s pozicije Troškovi poslovanja i troškovi za redovan rad objekata u iznosu od 100.000,00 EUR kojom će se zamjeniti parket unutar Košarkaške dvorane Brajda zbog čijeg oštećenja istu nije moguće koristiti.
Kapitalne pozicije ukupno iznose 1.168.872,00 EUR.

3. Broj radnika

Ukupan broj zaposlenika Rijeka sporta d.o.o u rujnu 2023. godine iznosio je 46.
Broj radnika uskladit će se s potrebama Društva a shodno dobivanju novih objekata na upravljanje i održavanje.

4. Prva izmjena i dopuna plana prihoda u 2023. godini

Prvim izmjenama i dopunama plana prihoda za 2023. godinu ukupni prihodi iznose 7.887.879,93 EUR. Financijskim planom za 2023. godinu planirani su ukupni prihodi u iznosu od 6.966.155,76 EUR, međutim smanjeno je za iznos od 37.760,00 EUR tako da iznose 6.928.395,76 EUR.

Iznos od 7.383.947,94 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 (nabavka opreme u vlasništvu Grada Rijeke, zamjena balona i zamjena parketa u Košarkaškoj dvorani Brajda, polaganje sportske podloge na SRC 3. maj, na SRC Belveder zamjena umjetne trave, na SRC Zamet planira se cjelovito uređenje i energetska obnova objekta, te uklanjanje objekta Tenk na Sveučilišnom Kampusu, na Bazanima Kantrida nabavit će se startni blokovi i rampe za osobe s invaliditetom, nabavit će se sportski semafor na Nogometnom igralištu Krimeja, izvršit će se dodatna ulaganja na Boćarskom klubu Vežica).

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 2023. godinu, te indeks promjena u odnosu na vrijednosti donesene Prvim izmjenama i dopunama plana poslovanja za 2023. 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 2023. godinu iznose 7.521.426,95 EUR od toga se iznos od 7.017.494,96 EUR odnosi se na planirane prihode Rijeka sporta d.o.o., a iznos od 503.931,99 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 969.214,88 EUR, naknada za uslugu izgradnje, upravljanja i održavanja u iznosu od 940.824,21 EUR, prihodi od zakupnina 153.430,62 EUR, prihodi od najma - refundirani troškovi u iznosu od 89.083,56 EUR, prihod od kapitalnih investicija u iznosu od 1.168.872,00 EUR (istovremeno se knjiži i kao rashod), 2.274.775,79 EUR koji je planirani prihod od prefakturiranih troškova gradskih objekata temeljem Ugovora o uslugama upravljanja i održavanja te ostalih prihoda u iznosu od 663,61 EUR.

U Tablici 2. ukupni planirani prihodi Grada Rijeke iznose 503.931,99 EUR. Prihodi od prodaje usluga i ulaznica iznose 169.311,64 EUR, prihodi od zakupnina iznose 215.488,36 EUR te prihodi od najma - refundiranih troškova od najma iznose 119.131,99 EUR.

Ukupni financijski prihodi za 2023. godinu planiraju se u iznosu od 366.452,98 EUR što čini 4,65% planiranih ukupnih prihoda i odnose 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: Izmjena plana prihoda u 2023. godini – objekti Rijeka sporta

	099 Uprava			101 Astronomski centar Rijeka			102 Centar Zamet		
	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX
01 POSLOVNI PRIHODI	4.385.974,42	4.693.190,42	107,00%	185.118,78	187.118,78	101,08%	1.036.902,98	1.547.902,98	149,28%
A PRIHODI OD PRODAJE	4.206.919,61	4.385.135,61	104,24%	110.528,57	112.528,57	101,81%	621.331,61	637.331,61	102,58%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica				95.000,00	97.000,00	102,11%	400.000,00	416.000,00	104,00%
02 Naknada za uslugu izgradnje, upravljanja i održavanja	940.824,21	940.824,21	100,00%						
03 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor				12.874,11	12.874,11	100,00%	135.061,78	135.061,78	100,00%
04 Prihod od najma - refundirani troškovi				2.654,46	2.654,46	100,00%	86.269,83	86.269,83	100,00%
05 Kapitalni projekt - nabava opreme i ostalo	853.936,00	1.168.872,00	136,88%						
06 Prihodi od prefakturiranih troškova gradskih objekata	2.411.495,79	2.274.775,79	94,33%						
07 Prihodi s osnove uporabe proizvoda i usluga	663,61	663,61	100,00%						
B OSTALI POSLOVNI PRIHODI	179.054,81	308.054,81	172,04%	74.590,21	74.590,21	100,00%	415.571,37	910.571,37	219,11%
01 Ostali poslovni prihodi i naplata šteta	46.054,81	46.054,81	100,00%	3.981,68	3.981,68	100,00%	3.981,68	3.981,68	100,00%
02 Prihodi od državnih potpora	133.000,00	262.000,00	196,99%	70.608,53	70.608,53	100,00%	411.589,69	906.589,69	220,27%
02 FINANCIJSKI PRIHODI	232.530,35	363.798,52	156,45%				2.654,46	2.654,46	100,00%
C FINANCIJSKI PRIHODI	232.530,35	363.798,52	156,45%				2.654,46	2.654,46	100,00%
01 Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi	188.731,83	320.000,00	169,55%						
02 Prihodi od tečajnih razlika	3.981,68	3.981,68	100,00%				2.654,46	2.654,46	100,00%
03 Zaračunata zatezna kamata	39.816,84	39.816,84	100,00%						
SVEUKUPNO	4.618.504,77	5.056.988,94	109,49%	185.118,78	187.118,78	101,08%	1.039.557,44	1.550.557,44	149,16%

	103 Atletska dvorana Kantrida			104 Bazen za skokove u vodu			105 Dvorana Dinko Lukarić		
	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX
01 POSLOVNI PRIHODI	179.202,34	179.202,34	100,00%	296.231,01	304.231,01	102,70%	105.849,43	105.849,43	100,00%
A PRIHODI OD PRODAJE	103.019,45	103.019,45	100,00%	245.000,00	253.000,00	103,27%	105.849,43	105.849,43	100,00%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	98.214,88	98.214,88	100,00%	245.000,00	253.000,00	103,27%	105.000,00	105.000,00	100,00%
02 Naknada za uslugu izgradnje, upravljanja i održavanja									
03 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor	4.645,30	4.645,30	100,00%				849,43	849,43	100,00%
04 Prihod od najma - refundirani troškovi	159,27	159,27	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	76.182,89	76.182,89	100,00%	51.231,01	51.231,01	100,00%			
01 Ostali poslovni prihodi i naplata šteta	663,61	663,61	100,00%	1.327,23	1.327,23	100,00%			
02 Prihodi od državnih potpora	75.519,28	75.519,28	100,00%	49.903,78	49.903,78	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	179.202,34	179.202,34	100,00%	296.231,01	304.231,01	102,70%	105.849,43	105.849,43	100,00%

*UKUPNO			
	PLAN UKUPNO	UKUPNO REBALANS I	INDEX
01 POSLOVNI PRIHODI	6.189.278,96	7.017.494,96	113,38%
A PRIHODI OD PRODAJE	5.392.648,67	5.596.864,67	103,79%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	943.214,88	969.214,88	102,76%
02 Naknada za uslugu izgradnje, upravljanja i održavanja	940.824,21	940.824,21	100,00%
03 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor	153.430,62	153.430,62	100,00%
04 Prihod od najma - refundirani troškovi	89.083,56	89.083,56	100,00%
05 Kapitalni projekt - nabava opreme i ostalo	853.936,00	1.168.872,00	136,88%
06 Prihodi od prefakturiranih troškova gradskih objekata	2.411.495,79	2.274.775,79	94,33%
07 Prihodi s osnove uporabe proizvoda i usluga	663,61	663,61	100,00%
B OSTALI POSLOVNI PRIHODI	796.630,29	1.420.630,29	178,33%
01 Ostali poslovni prihodi i naplata šteta	56.009,01	56.009,01	100,00%
02 Prihodi od državnih potpora	740.621,28	1.364.621,28	184,25%
02 FINANCIJSKI PRIHODI	235.184,81	366.452,98	155,81%
C FINANCIJSKI PRIHODI	235.184,81	366.452,98	155,81%
01 Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi	188.731,83	320.000,00	169,55%
02 Prihodi od tečajnih razlika	6.636,14	6.636,14	100,00%
03 Zaračunata zatezna kamata	39.816,84	39.816,84	100,00%
SVEUKUPNO	6.424.463,77	7.383.947,94	114,93%

Tablica 2: Izmjena plana prihoda u 2023. godini – objekti Grada Rijeke

	01 Dvorana mladosti			03 SRC Belveder			04 SRC Mlaka		
	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX
01 POSLOVNI PRIHODI	95.381,00	95.381,00	100,00%	42.590,35	42.590,35	100,00%	3.000,00	3.000,00	100,00%
A PRIHODI OD PRODAJE	95.381,00	95.381,00	100,00%	42.590,35	42.590,35	100,00%	3.000,00	3.000,00	100,00%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	21.854,26	21.854,26	100,00%	663,61	663,61	100,00%	3.000,00	3.000,00	100,00%
02 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor	57.600,00	57.600,00	100,00%	26.000,00	26.000,00	100,00%			
03 Prihod od najma - refundirani troškovi	15.926,74	15.926,74	100,00%	15.926,74	15.926,74	100,00%			
SVEUKUPNO	95.381,00	95.381,00	100,00%	42.590,35	42.590,35	100,00%	3.000,00	3.000,00	100,00%

	05 Nogometno igralište Robert Komen			06 SRC 3. maj			07 Nogometno igralište Krimeja		
	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX
01 POSLOVNI PRIHODI	265,45	265,45	100,00%	20.479,61	20.479,61	100,00%	9.561,78	9.561,78	100,00%
A PRIHODI OD PRODAJE	265,45	265,45	100,00%	20.479,61	20.479,61	100,00%	9.561,78	9.561,78	100,00%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	265,45	265,45	100,00%	265,45	265,45	100,00%			
02 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor				8.800,00	8.800,00	100,00%	8.500,00	8.500,00	100,00%
03 Prihod od najma - refundirani troškovi				11.414,16	11.414,16	100,00%	1.061,78	1.061,78	100,00%
SVEUKUPNO	265,45	265,45	100,00%	20.479,61	20.479,61	100,00%	9.561,78	9.561,78	100,00%

	12 Bazeni Kantrida			16 Stadion Kantrida			17 Boćarski centar Podvežica		
	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX
01 POSLOVNI PRIHODI	233.995,09	233.995,09	100,00%	65.113,94	65.113,94	100,00%	3.682,15	3.682,15	100,00%
A PRIHODI OD PRODAJE	233.995,09	233.995,09	100,00%	65.113,94	65.113,94	100,00%	3.682,15	3.682,15	100,00%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	88.000,00	88.000,00	100,00%	30.000,00	30.000,00	100,00%	2.700,00	2.700,00	100,00%
02 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor	78.306,46	78.306,46	100,00%	28.000,00	28.000,00	100,00%	982,15	982,15	100,00%
03 Prihod od najma - refundirani troškovi	67.688,63	67.688,63	100,00%	7.113,94	7.113,94	100,00%			
SVEUKUPNO	233.995,09	233.995,09	100,00%	65.113,94	65.113,94	100,00%	3.682,15	3.682,15	100,00%

	19 Dvorana borilačkih sportova Sušak			21 SRC Zamet			*UKUPNO		
	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX	PLAN UKUPNO	UKUPNO REBALANS I	INDEX
01 POSLOVNI PRIHODI	18.581,19	18.581,19	100,00%	11.281,43	11.281,43	100,00%	503.931,99	503.931,99	100,00%
A PRIHODI OD PRODAJE	18.581,19	18.581,19	100,00%	11.281,43	11.281,43	100,00%	503.931,99	503.931,99	100,00%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	18.581,19	18.581,19	100,00%	3.981,68	3.981,68	100,00%	169.311,64	169.311,64	100,00%
02 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor				7.299,75	7.299,75	100,00%	215.488,36	215.488,36	100,00%
03 Prihod od najma - refundirani troškovi							119.131,99	119.131,99	100,00%
SVEUKUPNO	18.581,19	18.581,19	100,00%	11.281,43	11.281,43	100,00%	503.931,99	503.931,99	100,00%

Tablica 3: Izmjena plana prihoda u 2023. godini – objekti Rijeka sporta i Grada Rijeke

	*UKUPNO RIJEKA SPORT			*UKUPNO GRAD RIJEKA			SVEUKUPNO		
	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX
01 POSLOVNI PRIHODI	6.189.278,96	7.017.494,96	113,38%	503.931,99	503.931,99	100,00%	6.693.210,95	7.521.426,95	112,37%
A PRIHODI OD PRODAJE	5.392.648,67	5.596.864,67	103,79%	503.931,99	503.931,99	100,00%	5.896.580,66	6.100.796,66	103,46%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	943.214,88	969.214,88	102,76%	169.311,64	169.311,64	100,00%	1.112.526,52	1.138.526,52	102,34%
02 Naknada za uslugu izgradnje, upravljanja i održavanja	940.824,21	940.824,21	100,00%				940.824,21	940.824,21	100,00%
03 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor	153.430,62	153.430,62	100,00%	215.488,36	215.488,36	100,00%	368.918,98	368.918,98	100,00%
04 Prihod od najma - refundirani troškovi	89.083,56	89.083,56	100,00%	119.131,99	119.131,99	100,00%	208.215,55	208.215,55	100,00%
05 Kapitalni projekt - nabava opreme i ostalo	853.936,00	1.168.872,00	136,88%				853.936,00	1.168.872,00	136,88%
06 Prihodi od prefakturiranih troškova gradskih objekata	2.411.495,79	2.274.775,79	94,33%				2.411.495,79	2.274.775,79	94,33%
07 Prihodi s osnove uporabe proizvoda i usluga	663,61	663,61	100,00%				663,61	663,61	100,00%
B OSTALI POSLOVNI PRIHODI	796.630,29	1.420.630,29	178,33%				796.630,29	1.420.630,29	178,33%
01 Ostali poslovni prihodi i naplata šteta	56.009,01	56.009,01	100,00%				56.009,01	56.009,01	100,00%
02 Prihodi od državnih potpora	740.621,28	1.364.621,28	184,25%				740.621,28	1.364.621,28	184,25%
02 FINANCIJSKI PRIHODI	235.184,81	366.452,98	155,81%				235.184,81	366.452,98	155,81%
C FINANCIJSKI PRIHODI	235.184,81	366.452,98	155,81%				235.184,81	366.452,98	155,81%
01 Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi	188.731,83	320.000,00	169,55%				188.731,83	320.000,00	169,55%
02 Prihodi od tečajnih razlika	6.636,14	6.636,14	100,00%				6.636,14	6.636,14	100,00%
03 Zaračunata zatezna kamata	39.816,84	39.816,84	100,00%				39.816,84	39.816,84	100,00%
SVEUKUPNO	6.424.463,77	7.383.947,94	114,93%	503.931,99	503.931,99	100,00%	6.928.395,76	7.887.879,93	113,85%

5. Prva izmjena i dopuna plana rashoda u 2023. godini

Prvim izmjenama i dopunama Plana rashoda ukupni planirani rashodi za 2023. godinu iznose 7.875.407,94 EUR, što je iskazano u Tablicama 4, 5 i 6 i čini povećanje od 13,88% u odnosu na plan za 2023. godine.

Planirani poslovni rashodi iznose 6.537.696,35 EUR što je u odnosu na plan za 2023. godinu povećanje od 3,99%, od čega se iznos od 2.084.648,93 EUR odnosi na objekte Rijeka sporta d.o.o., a iznos od 4.453.047,42 EUR odnosi na objekte u vlasništvu Grada Rijeke.

Iznos za objekte Grada čine ukupni materijalni troškovi gradskih objekata u iznosu od 3.562.779,78 EUR, troškovi osoblja u iznosu od 473.100,00 EUR, ostali troškovi 32.367,64 EUR te ostali poslovni rashodi u iznosu 384.800,00 EUR.

Iznos materijalnih troškova 3.562.779,78 EUR čine prefakturirani prihodi/troškovi prema Gradu Rijeci u iznosu od 2.274.775,79 EUR, iznos 119.131,99 EUR koji se prefakturira zakupcima, te 1.168.872,00 EUR za kapitalne investicije.

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 384.800,00 EUR.

U ukupnim rashodima poslovni rashodi čine 83,01%.

U okviru poslovnih rashoda na pojedinim pozicijama planirano je održavanje rashoda na istom nivou ili smanjenje, dok je na nekim pozicijama planirano povećanje, a kako obrazložimo u nastavku.

Do promjene na pojedinim stavkama rashoda došlo je iz slijedećih razloga:

- na tekućem i investicijskom održavanju se planira racionalizacija,
- trošak naknade po leasingu planiran je prema iznosima za leasing naknadu koje je vrijedila u 2022. godini. Međutim tijekom 2022. godine i 2023. godine došlo je do porasta kamata za koju je vezana leasing naknada. Na datum usklađivanja leasinga 29.12.2022. godine 12-MO-EURIBOR iznosio je 3,288%. Mjesečna leasing naknada u 2023. iznosi 126.756,02 EUR, u 2022. godini iznosila je 102.611,18 EUR. Mjesečna leasing naknada veća je za 24.144,84 EUR mjesečno odnosu na prethodnu, što je povećanje u iznosu od 289.738,08 EUR godišnje
- troškovi Privredne banke Zagreb, planirani su po kamatnoj stopi koja je vrijedila tijekom 2022. godine. Navedena kamata je promjenjiva i vezana je na TZMF 91 d + 1,78 p.p. Do 31.03.2023. godine kamata je iznosila 1,86%, a od 01.04. iznosi 3,78 %. Ovo povećanje usklađeno je s odgovarajućim stavkama
- Troškovi osoblja usklađeni su s Pravilnikom o organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta shodno usklađivanju plaća zbog inflacijskih pritisaka kao i usklađivanje broja bodova sistematiziranih radnih mjesta sukladno zahtjevima istih.

Tablica 4: Izmjena plana rashoda u 2023. godini – objekti Rijeka sporta

	099 Uprava			101 Astronomski centar Rijeka		
	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX
01 POSLOVNI RASHODI	395.780,10	447.780,10	113,14%	201.738,32	203.938,32	101,09%
A Materijalni troškovi	112.203,56	112.203,56	100,00%	64.013,59	64.013,59	100,00%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	862,70	862,70	100,00%	2.654,46	2.654,46	100,00%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje	1.327,23	1.327,23	100,00%	66,36	66,36	100,00%
03 Trošak sitnog inventara, ambalaže i autoguma	663,61	663,61	100,00%			
04 Utrošena energija	3.318,07	3.318,07	100,00%	21.501,09	21.501,09	100,00%
05 Usluge	77.960,16	77.960,16	100,00%	6.503,41	6.503,41	100,00%
06 Usluge održavanja	27.871,79	27.871,79	100,00%	25.981,19	25.981,19	100,00%
07 Komunalne usluge	200,00	200,00	100,00%	7.307,08	7.307,08	100,00%
B Troškovi osoblja	235.000,00	287.000,00	122,13%	54.000,00	56.200,00	104,07%
C Amortizacija	1.990,84	1.990,84	100,00%	76.846,50	76.846,50	100,00%
D Ostali troškovi	38.622,33	38.622,33	100,00%	6.878,23	6.878,23	100,00%
E Rezervacije	7.963,37	7.963,37	100,00%			
02 FINANCIJSKI RASHODI	405.260,80	612.260,80	151,08%			
02 FINANCIJSKI RASHODI	405.260,80	612.260,80	151,08%			
01 Kamate iz odnosa s nepovezanim društvima	375.000,00	582.000,00	155,20%			
02 Zatezne kamate	1.327,23	1.327,23	100,00%			
03 Tečajne razlike iz odnosa s nepovezanim društvima i ostali troškovi iz transakcija	28.933,57	28.933,57	100,00%			
SVEUKUPNO	801.040,90	1.060.040,90	132,33%	201.738,32	203.938,32	101,09%

	102 Centar Zamet			103 Atletska dvorana Kantrida		
	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX
01 POSLOVNI RASHODI	805.522,19	806.822,19	100,16%	182.182,55	183.082,55	100,49%
A Materijalni troškovi	391.782,25	391.782,25	100,00%	83.406,31	83.406,31	100,00%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	7.299,75	7.299,75	100,00%	1.990,84	1.990,84	100,00%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje	132,72	132,72	100,00%	265,45	265,45	100,00%
03 Trošak sitnog inventara, ambalaže i autoguma	663,61	663,61	100,00%	265,45	265,45	100,00%
04 Utrošena energija	209.702,04	209.702,04	100,00%	22.297,44	22.297,44	100,00%
05 Usluge	5.574,37	5.574,37	100,00%	2.919,91	2.919,91	100,00%
06 Usluge održavanja	112.300,00	112.300,00	100,00%	35.408,67	35.408,67	100,00%
07 Komunalne usluge	56.109,76	56.109,76	100,00%	20.258,55	20.258,55	100,00%
B Troškovi osoblja	35.000,00	36.300,00	103,71%	13.900,00	14.800,00	106,47%
C Amortizacija	346.406,53	346.406,53	100,00%	79.036,44	79.036,44	100,00%
D Ostali troškovi	32.333,41	32.333,41	100,00%	5.839,80	5.839,80	100,00%
E Rezervacije						
02 FINANCIJSKI RASHODI	223.450,79	725.450,79	324,66%			
02 FINANCIJSKI RASHODI	223.450,79	725.450,79	324,66%			
01 Kamate iz odnosa s nepovezanim društvima	220.000,00	722.000,00	328,18%			
02 Zatezne kamate						
03 Tečajne razlike iz odnosa s nepovezanim društvima i ostali troškovi iz transakcija	3.450,79	3.450,79	100,00%			
SVEUKUPNO	1.028.972,98	1.532.272,98	148,91%	182.182,55	183.082,55	100,49%

	104 Bazen za skokove u vodu			105 Dvorana Dinko Lukarić			*UKUPNO		
	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX	UKUPNO PLAN 2023	UKUPNO REBALANS I 2023	INDEX
01 POSLOVNI RASHODI	299.727,31	299.727,31	100,00%	141.998,46	143.298,46	100,92%	2.026.948,93	2.084.648,93	102,85%
A Materijalni troškovi	244.116,45	244.116,45	100,00%	83.809,47	83.809,47	100,00%	979.331,63	979.331,63	100,00%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	5.972,53	5.972,53	100,00%	1.327,23	1.327,23	100,00%	20.107,51	20.107,51	100,00%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje	3.318,07	3.318,07	100,00%	663,61	663,61	100,00%	5.773,44	5.773,44	100,00%
03 Trošak sitnog inventara, ambalaže i autoguma							1.592,67	1.592,67	100,00%
04 Utrošena energija	177.848,57	177.848,57	100,00%	23.890,11	23.890,11	100,00%	458.557,32	458.557,32	100,00%
05 Usluge	132,72	132,72	100,00%	132,72	132,72	100,00%	93.223,29	93.223,29	100,00%
06 Usluge održavanja	37.844,56	37.844,56	100,00%	47.890,11	47.890,11	100,00%	287.296,32	287.296,32	100,00%
07 Komunalne usluge	19.000,00	19.000,00	100,00%	9.905,69	9.905,69	100,00%	112.781,08	112.781,08	100,00%
B Troškovi osoblja				14.600,00	15.900,00	108,90%	352.500,00	410.200,00	116,37%
C Amortizacija	52.690,96	52.690,96	100,00%	40.500,00	40.500,00	100,00%	597.471,27	597.471,27	100,00%
D Ostali troškovi	2.919,90	2.919,90	100,00%	3.088,99	3.088,99	100,00%	89.682,66	89.682,66	100,00%
E Rezervacije							7.963,37	7.963,37	100,00%
02 FINANCIJSKI RASHODI							628.711,59	1.337.711,59	212,77%
02 FINANCIJSKI RASHODI							628.711,59	1.337.711,59	212,77%
01 Kamate iz odnosa s nepovezanim društvima							595.000,00	1.304.000,00	219,16%
02 Zatezne kamate							1.327,23	1.327,23	100,00%
03 Tečajne razlike iz odnosa s nepovezanim društvima i ostali troškovi iz transakcija							32.384,36	32.384,36	100,00%
SVEUKUPNO	299.727,31	299.727,31	100,00%	141.998,46	143.298,46	100,92%	2.655.660,52	3.422.360,52	128,87%

Tablica 5: Izmjena plana rashoda u 2023. godini – objekti Grada Rijeke

	01 Dvorana mladosti			03 SRC Belveder			04 SRC Mlaka		
	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX	PLAN 2023	REBALANS I 202	INDEX	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX
01 POSLOVNI RASHODI	298.014,79	289.314,79	97,08%	459.448,08	515.048,08	112,10%	104.508,04	104.708,04	100,19%
A Materijalni troškovi	203.205,84	193.205,84	95,08%	427.207,30	475.207,30	111,24%	90.848,64	90.848,64	100,00%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	4.645,30	4.645,30	100,00%	5.043,47	5.043,47	100,00%	20.837,48	20.837,48	100,00%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje				132,72	132,72	100,00%	132,72	132,72	100,00%
03 Utrošena energija	119.450,53	109.450,53	91,63%	37.162,38	37.162,38	100,00%	17.917,58	17.917,58	100,00%
04 Usluge	1.154,69	1.154,69	100,00%	1.526,31	1.526,31	100,00%	3.185,35	3.185,35	100,00%
04 Usluge održavanja	62.717,58	62.717,58	100,00%	68.100,00	68.100,00	100,00%	44.000,00	44.000,00	100,00%
05 Kapitalna oprema i kapitalne investicije				307.920,00	355.920,00	115,59%			
06 Komunalne usluge	15.237,74	15.237,74	100,00%	7.322,42	7.322,42	100,00%	4.775,51	4.775,51	100,00%
B Troškovi osoblja	14.200,00	15.500,00	109,15%	4.500,00	12.100,00	268,89%	8.500,00	8.700,00	102,35%
C Ostali troškovi	1.154,69	1.154,69	100,00%	1.077,17	1.077,17	100,00%	2.159,40	2.159,40	100,00%
D Ostali poslovni rashodi	79.454,26	79.454,26	100,00%	26.663,61	26.663,61	100,00%	3.000,00	3.000,00	100,00%
SVEUKUPNO	298.014,79	289.314,79	97,08%	459.448,08	515.048,08	112,10%	104.508,04	104.708,04	100,19%

	05 Nogometno igralište Robert Komen			06 SRC 3. maj			07 Nogometno igralište Krimeja		
	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX
01 POSLOVNI RASHODI	73.161,50	74.161,50	101,37%	428.417,83	419.617,83	97,95%	137.725,46	160.425,46	116,48%
A Materijalni troškovi	58.264,72	58.264,72	100,00%	388.694,25	378.694,25	97,43%	112.013,39	134.013,39	119,64%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	2.654,46	2.654,46	100,00%	1.194,51	1.194,51	100,00%	13.272,27	13.272,27	100,00%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje	66,36	66,36	100,00%	199,08	199,08	100,00%			
03 Utrošena energija	10.007,30	10.007,30	100,00%	82.951,76	72.951,76	87,94%	27.871,79	17.871,79	64,12%
04 Usluge	2.123,56	2.123,56	100,00%	729,97	729,97	100,00%	3.052,63	3.052,63	100,00%
04 Usluge održavanja	39.900,00	39.900,00	100,00%	123.000,00	123.000,00	100,00%	50.100,00	50.100,00	100,00%
05 Kapitalna oprema i kapitalne investicije				169.840,00	169.840,00	100,00%		32.000,00	
06 Komunalne usluge	3.513,04	3.513,04	100,00%	10.778,93	10.778,93	100,00%	17.716,70	17.716,70	100,00%
B Troškovi osoblja	13.500,00	14.500,00	107,41%	28.800,00	30.000,00	104,17%	16.300,00	17.000,00	104,29%
C Ostali troškovi	1.131,33	1.131,33	100,00%	1.858,12	1.858,12	100,00%	912,07	912,07	100,00%
D Ostali poslovni rashodi	265,45	265,45	100,00%	9.065,46	9.065,46	100,00%	8.500,00	8.500,00	100,00%
SVEUKUPNO	73.161,50	74.161,50	101,37%	428.417,83	419.617,83	97,95%	137.725,46	160.425,46	116,48%

	12 Bazeni Kantrida			16 Stadion Kantrida			17 Boćarski centar Podvežica		
	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX
01 POSLOVNI RASHODI	1.728.920,83	1.722.700,83	99,64%	301.632,86	294.232,86	97,55%	75.960,79	113.580,79	149,53%
A Materijalni troškovi	1.268.701,04	1.269.981,04	100,10%	213.657,36	203.657,36	95,32%	54.940,89	91.660,89	166,84%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	35.171,54	35.171,54	100,00%	18.315,75	18.315,75	100,00%	2.256,28	2.256,28	100,00%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje	530,89	530,89	100,00%	66,36	66,36	100,00%	132,72	132,72	100,00%
03 Utrošena energija	772.380,03	675.660,03	87,48%	52.425,51	42.425,51	80,93%	19.218,26	19.218,26	100,00%
04 Usluge	23.292,86	23.292,86	100,00%	5.308,90	5.308,90	100,00%	2.256,29	2.256,29	100,00%
04 Usluge održavanja	315.000,00	315.000,00	100,00%	77.217,33	77.217,33	100,00%	28.485,57	28.485,57	100,00%
05 Kapitalna oprema i kapitalne investicije	25.760,00	123.760,00	480,43%					36.720,00	
06 Komunalne usluge	96.565,72	96.565,72	100,00%	60.323,51	60.323,51	100,00%	2.591,77	2.591,77	100,00%
B Troškovi osoblja	276.000,00	268.500,00	97,28%	28.300,00	30.900,00	109,19%	16.500,00	17.400,00	105,45%
C Ostali troškovi	17.913,33	17.913,33	100,00%	1.675,50	1.675,50	100,00%	837,75	837,75	100,00%
D Ostali poslovni rashodi	166.306,46	166.306,46	100,00%	58.000,00	58.000,00	100,00%	3.682,15	3.682,15	100,00%
SVEUKUPNO	1.728.920,83	1.722.700,83	99,64%	301.632,86	294.232,86	97,55%	75.960,79	113.580,79	149,53%

	18 Otvoreno igralište Kampus			19 Dvorana borilačkih sportova Sušak			20 Košarkaška dvorana Brajda - Nafta		
	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX
01 POSLOVNI RASHODI	126.112,81	126.328,81	100,17%	86.339,41	87.239,41	101,04%	156.872,42	256.872,42	163,75%
A Materijalni troškovi	126.112,81	126.328,81	100,17%	52.746,15	52.746,15	100,00%	141.360,35	241.360,35	170,74%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	398,17	398,17	100,00%	2.654,46	2.654,46	100,00%	1.990,83	1.990,83	100,00%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje				132,72	132,72	100,00%			
03 Utrošena energija	2.521,73	2.521,73	100,00%	15.926,74	15.926,74	100,00%	20.306,59	20.306,59	100,00%
04 Usluge	2.389,00	2.389,00	100,00%	2.389,01	2.389,01	100,00%	1.990,85	1.990,85	100,00%
04 Usluge održavanja	12.000,00	12.000,00	100,00%	26.954,21	26.954,21	100,00%	30.435,65	30.435,65	100,00%
05 Kapitalna oprema i kapitalne investicije	106.176,00	106.392,00	100,20%				84.960,00	184.960,00	217,70%
06 Komunalne usluge	2.627,91	2.627,91	100,00%	4.689,01	4.689,01	100,00%	1.676,43	1.676,43	100,00%
B Troškovi osoblja				14.100,00	15.000,00	106,38%	14.600,00	14.600,00	100,00%
C Ostali troškovi				912,07	912,07	100,00%	912,07	912,07	100,00%
D Ostali poslovni rashodi				18.581,19	18.581,19	100,00%			
SVEUKUPNO	126.112,81	126.328,81	100,17%	86.339,41	87.239,41	101,04%	156.872,42	256.872,42	163,75%

	21 SRC Zamet			22 Odbojkaško igralište na pijesku "Kant 23 Šahovski dom Rijeka					
	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX
01 POSLOVNI RASHODI	253.892,20	254.692,20	100,32%	3.450,79	3.450,79	100,00%	25.273,61	30.673,61	121,37%
A Materijalni troškovi	226.598,71	226.598,71	100,00%	3.450,79	3.450,79	100,00%	16.761,54	16.761,54	100,00%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	2.256,29	2.256,29	100,00%	132,72	132,72	100,00%	398,17	398,17	100,00%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje									
03 Utrošena energija	21.899,26	21.899,26	100,00%				4.512,58	4.512,58	100,00%
04 Usluge	796,34	796,34	100,00%				132,72	132,72	100,00%
04 Usluge održavanja	35.300,00	35.300,00	100,00%	3.318,07	3.318,07	100,00%	7.532,72	7.532,72	100,00%
05 Kapitalna oprema i kapitalne investicije	159.280,00	159.280,00	100,00%						
06 Komunalne usluge	7.066,82	7.066,82	100,00%				4.185,35	4.185,35	100,00%
B Troškovi osoblja	15.100,00	15.900,00	105,30%				7.600,00	13.000,00	171,05%
C Ostali troškovi	912,07	912,07	100,00%				912,07	912,07	100,00%
D Ostali poslovni rashodi	11.281,42	11.281,42	100,00%						
SVEUKUPNO	253.892,20	254.692,20	100,32%	3.450,79	3.450,79	100,00%	25.273,61	30.673,61	121,37%

*UKUPNO			
	UKUPNO PLAN 2023	UKUPNO REBALANS I 2023	INDEX
01 POSLOVNI RASHODI	4.259.731,42	4.453.047,42	104,54%
A Materijalni troškovi	3.384.563,78	3.562.779,78	105,27%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	111.221,70	111.221,70	100,00%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje	1.393,57	1.393,57	100,00%
03 Utrošena energija	1.204.552,04	1.067.832,04	88,65%
04 Usluge	50.328,48	50.328,48	100,00%
04 Usluge održavanja	924.061,13	924.061,13	100,00%
05 Kapitalna oprema i kapitalne investicije	853.936,00	1.168.872,00	136,88%
06 Komunalne usluge	239.070,86	239.070,86	100,00%
B Troškovi osoblja	458.000,00	473.100,00	103,30%
C Ostali troškovi	32.367,64	32.367,64	100,00%
D Ostali poslovni rashodi	384.800,00	384.800,00	100,00%
SVEUKUPNO	4.259.731,42	4.453.047,42	104,54%

Tablica 6: Izmjena plana rashoda u 2023. godini – objekti Rijeka sporta i Grada Rijeke

	*UKUPNO RIJEKA SPORT			*UKUPNO GRAD RIJEKA			SVEUKUPNO		
	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX	PLAN 2023	REBALANS I 2023	INDEX
01 POSLOVNI RASHODI	2.026.948,93	2.084.648,93	102,85%	4.259.731,42	4.453.047,42	104,54%	6.286.680,35	6.537.696,35	103,99%
A Materijalni troškovi	979.331,63	979.331,63	100,00%	3.384.563,78	3.562.779,78	105,27%	4.363.895,41	4.542.111,41	104,08%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	20.107,51	20.107,51	100,00%	111.221,70	111.221,70	100,00%	131.329,21	131.329,21	100,00%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje	5.773,44	5.773,44	100,00%	1.393,57	1.393,57	100,00%	7.167,01	7.167,01	100,00%
03 Trošak sitnog inventara, ambalaže i autoguma	1.592,67	1.592,67	100,00%				1.592,67	1.592,67	100,00%
04 Utrošena energija	458.557,32	458.557,32	100,00%	1.204.552,04	1.067.832,04	88,65%	1.663.109,36	1.526.389,36	91,78%
05 Usluge	93.223,29	93.223,29	100,00%	50.328,48	50.328,48	100,00%	143.551,77	143.551,77	100,00%
06 Usluge održavanja	287.296,32	287.296,32	100,00%	924.061,13	924.061,13	100,00%	1.211.357,45	1.211.357,45	100,00%
07 Komunalne usluge	112.781,08	112.781,08	100,00%	239.070,86	239.070,86	100,00%	351.851,94	351.851,94	100,00%
08 Kapitalna oprema i kapitalne investicije				853.936,00	1.168.872,00	136,88%	853.936,00	1.168.872,00	136,88%
B Troškovi osoblja	352.500,00	410.200,00	116,37%	458.000,00	473.100,00	103,30%	810.500,00	883.300,00	108,98%
C Amortizacija	597.471,27	597.471,27	100,00%				597.471,27	597.471,27	100,00%
D Ostali troškovi	89.682,66	89.682,66	100,00%	32.367,64	32.367,64	100,00%	122.050,30	122.050,30	100,00%
E Rezervacije	7.963,37	7.963,37	100,00%				7.963,37	7.963,37	100,00%
F Ostali poslovni rashodi				384.800,00	384.800,00	100,00%	384.800,00	384.800,00	100,00%
02 FINANCIJSKI RASHODI	628.711,59	1.337.711,59	212,77%				628.711,59	1.337.711,59	212,77%
02 FINANCIJSKI RASHODI	628.711,59	1.337.711,59	212,77%				628.711,59	1.337.711,59	212,77%
01 Kamate iz odnosa s nepovezanim društvima	595.000,00	1.304.000,00	219,16%				595.000,00	1.304.000,00	219,16%
02 Zatezne kamate	1.327,23	1.327,23	100,00%				1.327,23	1.327,23	100,00%
03 Tečajne razlike iz odnosa s nepovezanim društvima i c	32.384,36	32.384,36	100,00%				32.384,36	32.384,36	100,00%
SVEUKUPNO	2.655.660,52	3.422.360,52	128,87%	4.259.731,42	4.453.047,42	104,54%	6.915.391,94	7.875.407,94	113,88%

6. Prva izmjena i dopuna plana prihoda i rashoda u 2023. godini i planirana dobit

Kao što je obrazloženo, u 2023. godini od kapitalnih projekata planirana je nabava opreme, u Košarkaškoj dvorani Brajda planira se zamjena balona i zamjena parketa, na SRC 3. maj planira se polaganje sportske podloge, na SRC Belveder zamjenit će se umjetna trava, na SRC Zemet, planira se cjelovito uređenje i energetska obnova objekta te uklanjanje objekta Tenka na Sveučilišnom Kampusu. Novi kapitalni projekti su: na Bazanima Kantrida nabavit će se startni blokovi i rampe za osobe s invaliditetom, nabavka sportskog semafora na Nogometnom igralištu Krimeja i dodatna ulaganja na Bočarskom klubu Vežica, što sveukupno iznosi 1.168.872,00 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.

U tablici 7. dan je pregled prema konceptu računa dobiti i gubitka iz kojeg je vidljivo da se na razini poslovne 2023. godine planira ostvariti dobit od poslovanja prije oporezivanja u iznosu od 12.471,99 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: Izmjena plana prihoda i rashoda u 2023. godini

Red. broj	OPIS	Proračun 2023 - Objekti Rijeka sporta	Rebalans I 2023 - Objekti Rijeka sporta	Index	Proračun 2023. - Objekti Grada Rijeke	Rebalans I 2023. - Objekti Grada Rijeke	Index	Proračun 2023. - Rijeka sport i Grad Rijeka	Rebalans I 2023. - Rijeka sport i Grad Rijeka	Index	Rebalans I 2023. - struktura
1	2	3	4	5=4/3*100	6	7	8=7/6*100	9	10	11=10/9*100	12
	POSLOVNI PRIHODI	6.189.278,96	7.017.494,96	113,38	503.931,99	503.931,99	100,00	6.693.210,95	7.521.426,95	112,37	95,35
	FINANCIJSKI PRIHODI	235.184,81	366.452,98	155,81	0,00	0,00	-	235.184,81	366.452,98	155,81	4,65
	UKUPNI PRIHODI:	6.424.463,77	7.383.947,94	114,93	503.931,99	503.931,99	100,00	6.928.395,76	7.887.879,93	113,85	100,00
	POSLOVNI RASHODI	2.026.948,93	2.084.648,93	102,85	4.259.731,42	4.453.047,42	104,54	6.286.680,35	6.537.696,35	103,99	83,01
	FINANCIJSKI RASHODI	628.711,59	1.337.711,59	212,77	0,00	0,00	-	628.711,59	1.337.711,59	212,77	16,99
	UKUPNI RASHODI:	2.655.660,52	3.422.360,52	128,87	4.259.731,42	4.453.047,42	104,54	6.915.391,94	7.875.407,94	113,88	100,00
	DOBIT:							13.003,82	12.471,99	95,91	

