
**Plan poslovanja Rijeka sport d.o.o. za
2022. godinu**

prosinac, 2021. godine

SADRŽAJ:

	str.
1. Uvod	1
2. Obujam usluga	2
3. Broj radnika	2
4. Plan prihoda u 2022. godini	3
5. Plan rashoda u 2022. godini	10
6. Plan prihoda i rashoda u 2022. godini	17

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 2022. 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. Bazoni Kantrida,
9. Astronomski centar Rijeka,
10. Stadion Kantrida,
11. Boćarski centar Podvežica,
12. Centar Zamet,
13. Atletska dvorana Kantrida.
14. Bazon za skokove u vodu,
15. Otvoreno igralište Kampus,
16. Dvorana borilačkih sportova Sušak od veljače 2022. će promijeniti naziv u Sportsko rekreacijski centar Sušak Sušak nakon preuzimanja streličarske dvorane,
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. Bazon za skokove u vodu i
5. Dvorana Dinko Lukarić

u vlasništvu Rijeka sporta d.o.o.

Osnovne aktivnosti Rijeka sporta d.o.o. tijekom 2022. godine bit će 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 2022. 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. Pozicije su usklađene s Planom mjera za pokriće manjka i smanjenje obveza Grada Rijeke.

Plan poslovanja za 2022. godinu temelji se na materijalu koji je upućen je na prihvatanje Gradskom vijeću na 6. sjednicu koja će se održati 14. prosinca 2021. godine kada se planira i donošenje Proračuna Grada Rijeke za 2022. i projekcija za 2023. i 2024. 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 2022. 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 2022. 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 2022. godinu od kapitalnih projekata planirana je nabava opreme u iznosu od 120.000,00 kn, zamjena travnjaka na NI Robert Komen u iznosu od 2.400.000,00 kn, zamjena sustava grijanja i hlađenja na objektu SRC 3. maj u iznosu od 400.000,00 kn, projektna dokumentacija uređenja SRC Zamet u iznosu od 200.000,00 kn odnosno ukupno 3.120.000,00 kn.

Prema sadašnjim saznanjima u 2022. godine ne predviđa se ulaganje u dugotrajnu imovinu odnosno investicije u imovinu Rijeka sporta.

3. Broj radnika

Ukupan broj zaposlenika u studenom iznosio je 47.

Broj radnika Rijeka sporta d.o.o. uskladit će se s potrebama Društva i shodno dobivanju novog objekta na upravljanje i održavanje.

4. Plan prihoda u 2022. godini

Financijskim planom za 2022. godinu planirani su ukupni prihodi u iznosu od 43.833.200,00 kn, od čega se 40.811.600,00 kn odnosi na planirane prihode Rijeka sport d.o.o. od davanja na korištenje vlastitih objekata i prodaje ulaznica, naknade, zakupnina, refundiranih troškova, kapitalnih projekata (nabavke opreme u vlasništvu Grada Rijeke, zamjena travnjaka na NI Robert Komen, zamjena sustava grijanja i hlađenja na objektu SRC 3. maj, projektna dokumentacija uređenja SRC Zamet), prefakturiranih troškova gradskih objekata, te ostalih prihoda.

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

Planirane apsolutne vrijednosti po pojedinim vrstama prihoda za 2022. godinu, te indeks promjena u odnosu na vrijednosti donesene Izmjenom i dopunama plana poslovanja za 2021. godinu dane su u Tablicama 1 i 2, prikazane 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 2022. godinu iznose 41.761.200,00 kn, od toga se iznos od 38.739.600,00 kn odnosi na planirane prihode Rijeka sporta d.o.o., a iznos od 3.021.600,00 kn na prihode koji se planiraju ostvariti na objektima u vlasništvu Grada Rijeke.

U planiranim prihodima Rijeka sporta (Tablica 1) sadržan je iznos od 5.835.800,00 kn koji se odnosi na prihode od prodaje usluga i ulaznica, naknada za uslugu izgradnje, upravljanja i održavanja u iznosu od 7.088.640,00 kn, prihodi od zakupnina 1.045.000,00 kn, prihodi od najma - refundirani troškovi u iznosu od 274.800,00 kn, prihod od kapitalnih investicija u iznosu od 3.120.000,00 kn (istovremeno se knjiži i kao rashod), 15.111.360,00 kn koji je planirani prihod od prefakturiranih troškova gradskih objekata temeljem Ugovora o uslugama upravljanja i održavanja te ostalih prihoda u iznosu od 5.000,00 kn.

U Tablici 2. ukupni planirani prihodi Grada Rijeke iznose 3.021.600,00 kn. Prihodi od prodaje usluga i ulaznica iznose 1.021.000,00 kn, prihodi od zakupnina iznose 1.299.000,00 kn te prihodi od najma - refundiranih troškova od najma iznose 701.600,00 kn

Planirani poslovni prihodi objekata u vlasništvu Grada Rijeke veći su za 3,42% nego prihodi planirani rebalansom plana proračuna za 2021. godinu.

Ukupni financijski prihodi za 2022. godinu planiraju se u iznosu od 2.072.000,00 kn što čini 4,73% 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, tečajnih razlika, te zaračunate zatezne kamate.

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

Tablica 1: Plan prihoda u 2022. godini – objekti Rijeka sporta

	*UKUPNO			099 Uprava			101 Astronomski centar Rijeka		
	Rebalans 2021	Plan 2022	Index	Rebalans 2021	Plan 2022	Index	Rebalans 2021	Plan 2022	Index
01 POSLOVNI PRIHODI	37.703.600,00	38.739.600,00	102,75%	25.424.000,00	26.662.000,00	104,87%	1.081.000,00	1.186.000,00	109,71%
A PRIHODI OD PRODAJE	31.079.600,00	32.480.600,00	104,51%	23.997.000,00	25.325.000,00	105,53%	524.000,00	624.000,00	119,08%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	5.720.800,00	5.835.800,00	102,01%				426.000,00	526.000,00	123,47%
02 Naknada za uslugu izgradnje, upravljanja i održavanja	7.088.640,00	7.088.640,00	100,00%	7.088.640,00	7.088.640,00	100,00%			
03 Prihodi od prefakturiranih troškova gradskih objekata	16.419.360,00	15.111.360,00	92,03%	16.419.360,00	15.111.360,00	92,03%			
04 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor	1.045.000,00	1.045.000,00	100,00%				84.000,00	84.000,00	100,00%
05 Prihod od najma - refundirani troškovi	316.800,00	274.800,00	86,74%				14.000,00	14.000,00	100,00%
06 Kapitalni projekt - nabava opreme i ostalo	484.000,00	3.120.000,00	644,63%	484.000,00	3.120.000,00	644,63%			
07 Prihodi s osnove uporabe proizvoda i usluga	5.000,00	5.000,00	100,00%	5.000,00	5.000,00	100,00%			
B OSTALI POSLOVNI PRIHODI	6.624.000,00	6.259.000,00	94,49%	1.427.000,00	1.337.000,00	93,69%	557.000,00	562.000,00	100,90%
01 Prihodi od izvanredne prodaje									
03 Izvanr. prihodi proizašli iz značajne promjene u računovodstvenoj politici									
04 Ostali izvanredni - neuobičajeni prihodi									
05 Ostali poslovni prihodi i naplata šteta	247.000,00	252.000,00	102,02%	177.000,00	177.000,00	100,00%	25.000,00	30.000,00	120,00%
06 Prihodi od državnih potpora	6.377.000,00	6.007.000,00	94,20%	1.250.000,00	1.160.000,00	92,80%	532.000,00	532.000,00	100,00%
09 Ostali nespomenuti poslovni prihodi									
02 FINANCIJSKI PRIHODI	2.136.000,00	2.072.000,00	97,00%	2.116.000,00	2.052.000,00	96,98%			
C FINANCIJSKI PRIHODI	2.136.000,00	2.072.000,00	97,00%	2.116.000,00	2.052.000,00	96,98%			
01 Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi	1.516.000,00	1.422.000,00	93,80%	1.516.000,00	1.422.000,00	93,80%			
02 Prihodi od kamata									
03 Prihodi od tečajnih razlika	20.000,00	50.000,00	250,00%		30.000,00				
04 Zaračunata zatezna kamata	600.000,00	600.000,00	100,00%	600.000,00	600.000,00	100,00%			
SVEUKUPNO	39.839.600,00	40.811.600,00	102,44%	27.540.000,00	28.714.000,00	104,26%	1.081.000,00	1.186.000,00	109,71%

	102 Centar Zamet			103 Atletska dvorana Kantrida			104 Bazen za skokove u vodu			105 Dvorana Dinko Lukarić		
	Rebalans 2021	Plan 2022	Index	Rebalans 2021	Plan 2022	Index	Rebalans 2021	Plan 2022	Index	Rebalans 2021	Plan 2022	Index
01 POSLOVNI PRIHODI	7.360.000,00	7.053.000,00	95,83%	1.479.800,00	1.479.800,00	100,00%	1.751.000,00	1.751.000,00	100,00%	607.800,00	607.800,00	100,00%
A PRIHODI OD PRODAJE	3.680.000,00	3.653.000,00	99,27%	905.800,00	905.800,00	100,00%	1.365.000,00	1.365.000,00	100,00%	607.800,00	607.800,00	100,00%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	2.445.000,00	2.460.000,00	100,61%	877.000,00	877.000,00	100,00%	1.365.000,00	1.365.000,00	100,00%	607.800,00	607.800,00	100,00%
02 Naknada za uslugu izgradnje, upravljanja i održavanja												
03 Prihodi od prefakturiranih troškova gradskih objekata												
04 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor	933.000,00	933.000,00	100,00%	28.000,00	28.000,00	100,00%						
05 Prihod od najma - refundirani troškovi	302.000,00	260.000,00	86,09%	800,00	800,00	100,00%						
06 Kapitalni projekt - nabava opreme i ostalo												
07 Prihodi s osnove uporabe proizvoda i usluga												
B OSTALI POSLOVNI PRIHODI	3.680.000,00	3.400.000,00	92,39%	574.000,00	574.000,00	100,00%	386.000,00	386.000,00	100,00%			
01 Prihodi od izvanredne prodaje												
03 Izvanr. prihodi proizašli iz značajne promjene u računovodstvenoj politici												
04 Ostali izvanredni - neuobičajeni prihodi												
05 Ostali poslovni prihodi i naplata šteta	30.000,00	30.000,00	100,00%	5.000,00	5.000,00	100,00%	10.000,00	10.000,00	100,00%			
06 Prihodi od državnih potpora	3.650.000,00	3.370.000,00	92,33%	569.000,00	569.000,00	100,00%	376.000,00	376.000,00	100,00%			
09 Ostali nespomenuti poslovni prihodi												
02 FINACIJSKI PRIHODI	20.000,00	20.000,00	100,00%									
C FINACIJSKI PRIHODI	20.000,00	20.000,00	100,00%									
01 Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi												
02 Prihodi od kamata												
03 Prihodi od tečajnih razlika	20.000,00	20.000,00	100,00%									
04 Zaračunata zatezna kamata												
SVEUKUPNO	7.380.000,00	7.073.000,00	95,84%	1.479.800,00	1.479.800,00	100,00%	1.751.000,00	1.751.000,00	100,00%	607.800,00	607.800,00	100,00%

Tablica 2: Plan prihoda u 2022. godini – objekti Grada Rijeke

	*UKUPNO			01 Dvorana mladosti			02 Dvorana Dinko Lukarić			03 SRC Belveder		
	Rebalans 2021	Plan 2022	Index	Rebalans 2021	Plan 2022	Index	Rebalans 2021	Plan 2022	Index	Rebalans 2021	Plan 2022	Index
01 POSLOVNI PRIHODI	2.921.600,00	3.021.600,00	103,42%	520.000,00	520.600,00	100,12%	4.000,00			257.000,00	294.000,00	114,40%
A PRIHODI OD PRODAJE	2.921.600,00	3.021.600,00	103,42%	520.000,00	520.600,00	100,12%	4.000,00			257.000,00	294.000,00	114,40%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	997.000,00	1.021.000,00	102,41%	60.000,00	60.600,00	101,00%	4.000,00			5.000,00	5.000,00	100,00%
02 Naknada za uslugu izgradnje, upravljanja i održavanja												
04 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor	1.243.000,00	1.299.000,00	104,51%	360.000,00	360.000,00	100,00%				155.000,00	192.000,00	123,87%
05 Prihod od najma - refundirani troškovi	681.600,00	701.600,00	102,93%	100.000,00	100.000,00	100,00%				97.000,00	97.000,00	100,00%
06 Kapitalni projekt - nabava opreme i ostalo												
06 Kapitalni projekt - nabava opreme												
Kapitalni projekt - nabava opreme												
B OSTALI POSLOVNI PRIHODI												
01 Prihodi od izvanredne prodaje												
03 Izvanr. prihodi proizašli iz značajne promjene u računovodstvenoj politici												
04 Ostali izvanredni - neuobičajeni prihodi												
05 Ostali poslovni prihodi i naplata šteta												
06 Prihodi od državnih potpora												
02 FINACIJSKI PRIHODI												
C FINACIJSKI PRIHODI												
01 Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi												
02 Prihodi od kamata												
03 Prihodi od tečajnih razlika												
SVEUKUPNO	2.921.600,00	3.021.600,00	103,42%	520.000,00	520.600,00	100,12%	4.000,00			257.000,00	294.000,00	114,40%

	04 SRC Mlaka			05 Nogometno igralište Robert Komen			06 SRC 3. maj			07 Nogometno igralište Krimeja		
	Rebalans 2021	Plan 2022	Index	Rebalans 2021	Plan 2022	Index	Rebalans 2021	Plan 2022	Index	Rebalans 2021	Plan 2022	Index
01 POSLOVNI PRIHODI	10.000,00	30.000,00	300,00%	8.000,00	8.000,00	100,00%	106.000,00	142.000,00	133,96%	65.000,00	68.000,00	104,62%
A PRIHODI OD PRODAJE	10.000,00	30.000,00	300,00%	8.000,00	8.000,00	100,00%	106.000,00	142.000,00	133,96%	65.000,00	68.000,00	104,62%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	10.000,00	30.000,00	300,00%	8.000,00	8.000,00	100,00%	10.000,00	10.000,00	100,00%			
02 Naknada za uslugu izgradnje, upravljanja i održavanja												
04 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor							50.000,00	66.000,00	132,00%	10.000,00	13.000,00	130,00%
05 Prihod od najma - refundirani troškovi							46.000,00	66.000,00	143,48%	55.000,00	55.000,00	100,00%
06 Kapitalni projekt - nabava opreme i ostalo												
06 Kapitalni projekt - nabava opreme												
Kapitalni projekt - nabava opreme												
B OSTALI POSLOVNI PRIHODI												
01 Prihodi od izvanredne prodaje												
03 Izvanr. prihodi proizašli iz značajne promjene u računovodstvenoj politici												
04 Ostali izvanredni - neuobičajeni prihodi												
05 Ostali poslovni prihodi i naplata šteta												
06 Prihodi od državnih potpora												
02 FINANCIJSKI PRIHODI												
C FINANCIJSKI PRIHODI												
01 Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi												
02 Prihodi od kamata												
03 Prihodi od tečajnih razlika												
SVEUKUPNO	10.000,00	30.000,00	300,00%	8.000,00	8.000,00	100,00%	106.000,00	142.000,00	133,96%	65.000,00	68.000,00	104,62%

	12 Bazeni Kantrida			16 Stadion Kantrida			17 Boćarski centar Podvežica		
	Rebalans 2021	Plan 2022	Index	Rebalans 2021	Plan 2022	Index	Rebalans 2021	Plan 2022	Index
01 POSLOVNI PRIHODI	1.502.000,00	1.502.000,00	100,00%	374.600,00	374.600,00	100,00%	11.400,00	11.400,00	100,00%
A PRIHODI OD PRODAJE	1.502.000,00	1.502.000,00	100,00%	374.600,00	374.600,00	100,00%	11.400,00	11.400,00	100,00%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	750.000,00	750.000,00	100,00%	131.000,00	131.000,00	100,00%	4.000,00	4.000,00	100,00%
02 Naknada za uslugu izgradnje, upravljanja i održavanja									
04 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor	402.000,00	402.000,00	100,00%	210.000,00	210.000,00	100,00%	7.400,00	7.400,00	100,00%
05 Prihod od najma - refundirani troškovi	350.000,00	350.000,00	100,00%	33.600,00	33.600,00	100,00%			
06 Kapitalni projekt - nabava opreme i ostalo									
06 Kapitalni projekt - nabava opreme									
Kapitalni projekt - nabava opreme									
B OSTALI POSLOVNI PRIHODI									
01 Prihodi od izvanredne prodaje									
03 Izvanr. prihodi proizašli iz značajne promjene u računovodstvenoj politici									
04 Ostali izvanredni - neuobičajeni prihodi									
05 Ostali poslovni prihodi i naplata šteta									
06 Prihodi od državnih potpora									
02 FINANCIJSKI PRIHODI									
C FINANCIJSKI PRIHODI									
01 Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi									
02 Prihodi od kamata									
03 Prihodi od tečajnih razlika									
SVEUKUPNO	1.502.000,00	1.502.000,00	100,00%	374.600,00	374.600,00	100,00%	11.400,00	11.400,00	100,00%

	18 Otvoreno igralište Kampus			19 Dvorana borilačkih sportova Sušak			21 SRC Zamet		
	Rebalans 2021	Plan 2022	Index	Rebalans 2021	Plan 2022	Index	Rebalans 2021	Plan 2022	Index
01 POSLOVNI PRIHODI	3.600,00	3.600,00	100,00%	5.000,00	12.400,00	248,00%	55.000,00	55.000,00	100,00%
A PRIHODI OD PRODAJE	3.600,00	3.600,00	100,00%	5.000,00	12.400,00	248,00%	55.000,00	55.000,00	100,00%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica				5.000,00	12.400,00	248,00%	10.000,00	10.000,00	100,00%
02 Naknada za uslugu izgradnje, upravljanja i održavanja									
04 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor	3.600,00	3.600,00	100,00%				45.000,00	45.000,00	100,00%
05 Prihod od najma - refundirani troškovi									
06 Kapitalni projekt - nabava opreme i ostalo									
06 Kapitalni projekt - nabava opreme									
Kapitalni projekt - nabava opreme									
B OSTALI POSLOVNI PRIHODI									
01 Prihodi od izvanredne prodaje									
03 Izvanr. prihodi proizašli iz značajne promjene u računovodstvenoj politici									
04 Ostali izvanredni - neuobičajeni prihodi									
05 Ostali poslovni prihodi i naplata šteta									
06 Prihodi od državnih potpora									
02 FINANCIJSKI PRIHODI									
C FINANCIJSKI PRIHODI									
01 Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi									
02 Prihodi od kamata									
03 Prihodi od tečajnih razlika									
SVEUKUPNO	3.600,00	3.600,00	100,00%	5.000,00	12.400,00	248,00%	55.000,00	55.000,00	100,00%

5. Plan rashoda u 2022. godini

Ukupno planirani rashodi za 2022. godinu iznose 43.740.129,00 kn, što je iskazano u Tablicama 3 i 4 i čini povećanje od 2,52% u odnosu na rebalans plana 2021. godine.

Planirani poslovni rashodi iznose 38.724.129,00 kn i u odnosu na rebalans plana za 2021. godinu planira se povećanje od 3,45%, od čega se iznos od 14.051.781,00 kn odnosi na objekte Rijeka sporta d.o.o., a iznos od 24.672.348,00 kn na objekte u vlasništvu Grada Rijeke.

Iznos za objekte Grada od 24.672.348,00 kn čine ukupni materijalni troškovi gradskih objekata u iznosu od 18.932.960,00 kn, troškovi osoblja u iznosu od 3.286.000,00 kn, ostali troškovi 133.388,00 kn te ostali poslovni rashodi u iznosu od 2.320.000,00 kn.

Iznos materijalnih troškova 18.932.960,00 kn čine prefakturirani prihodi/troškovi prema Gradu Rijeci u iznosu od 15.111.360,00 kn, iznos 701.600,00 kn koji se prefakturira zakupcima, te 3.120.000,00 kn 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 2.320.000,00 kn.

U ukupnim rashodima poslovni rashodi čine 88,53%.

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 u iznosu naknade koji je teretio 2021. godinu,
- troškovi Privredne banke Zagreb, planirani su po kamatnoj stopi koja je vrijedila u 2021. godini.

Financijski rashodi planiraju se u iznosu od 5.016.000,00 kn i u odnosu na rebalans plana poslovanja za 2021. godinu manji su za 4,17%.

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

Tablica 3: Plan rashoda u 2022. godini – objekti Rijeka sporta

	*UKUPNO			099 Uprava			101 Astronomski centar Rijeka		
	Rebalans 2021	Plan 2022	Index	Rebalans 2021	Plan 2022	Index	Rebalans 2021	Plan 2022	Index
01 POSLOVNI RASHODI	14.249.381,00	14.051.781,00	98,61%	3.085.674,00	3.125.674,00	101,30%	1.668.824,00	1.358.824,00	81,42%
A Materijalni troškovi	6.366.720,00	6.073.120,00	95,39%	798.000,00	798.000,00	100,00%	683.500,00	373.500,00	54,65%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	151.500,00	156.500,00	103,30%	6.500,00	6.500,00	100,00%	20.000,00	20.000,00	100,00%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje	43.500,00	43.500,00	100,00%	10.000,00	10.000,00	100,00%	500,00	500,00	100,00%
03 Trošak sitnog inventara, ambalaže i autoguma	12.000,00	12.000,00	100,00%	5.000,00	5.000,00	100,00%			
04 Utrošena energija	2.255.000,00	2.185.000,00	96,90%				90.000,00	90.000,00	100,00%
05 Potrošena energija	18.000,00	18.000,00	100,00%	18.000,00	18.000,00	100,00%			
06 Usluge	52.000,00	52.000,00	100,00%	22.000,00	22.000,00	100,00%	3.000,00	3.000,00	100,00%
07 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga	29.000,00	29.000,00	100,00%	22.000,00	22.000,00	100,00%	5.000,00	5.000,00	100,00%
08 Usluge održavanja	2.494.000,00	2.250.000,00	90,22%	260.000,00	260.000,00	100,00%	473.000,00	163.000,00	34,46%
09 Usluge zakupa-lizinga	220.000,00	220.000,00	100,00%	220.000,00	220.000,00	100,00%			
10 Usluge promidžbe	39.000,00	39.000,00	100,00%	30.000,00	30.000,00	100,00%	5.000,00	5.000,00	100,00%
11 Inteliktualne i osobne usluge	173.000,00	173.000,00	100,00%	150.000,00	150.000,00	100,00%	16.000,00	16.000,00	100,00%
12 Komunalne usluge	780.720,00	796.120,00	101,97%	1.500,00	1.500,00	100,00%	51.000,00	51.000,00	100,00%
13 Usluge reprezentacije	40.000,00	40.000,00	100,00%	38.000,00	38.000,00	100,00%	2.000,00	2.000,00	100,00%
14 Ostale vanjske usluge-troškovi	59.000,00	59.000,00	100,00%	15.000,00	15.000,00	100,00%	18.000,00	18.000,00	100,00%
15 Kapitalna oprema i kapitalne investicije									
B Troškovi osoblja	2.595.000,00	2.663.000,00	102,62%	1.720.000,00	1.760.000,00	102,33%	363.000,00	363.000,00	100,00%
01 Troškovi osoblja	2.595.000,00	2.663.000,00	102,62%	1.720.000,00	1.760.000,00	102,33%	363.000,00	363.000,00	100,00%
C Amortizacija	4.381.500,00	4.394.500,00	100,30%	15.000,00	15.000,00	100,00%	579.000,00	579.000,00	100,00%
01 Amortizacija nematerijalne	53.900,00	53.900,00	100,00%	5.000,00	5.000,00	100,00%	33.000,00	33.000,00	100,00%
01 Amortizacija nematerijalne imovine									
02 Amortizacija materijalne imovine	4.327.600,00	4.340.600,00	100,30%	10.000,00	10.000,00	100,00%	546.000,00	546.000,00	100,00%
D Ostali troškovi	840.911,00	855.911,00	101,78%	487.424,00	487.424,00	100,00%	43.324,00	43.324,00	100,00%
01 Dnevnice za službena putovanja i putni troškovi	12.000,00	12.000,00	100,00%	10.000,00	10.000,00	100,00%	2.000,00	2.000,00	100,00%
02 Nadoknade troškova, darovi i potpore	342.911,00	342.911,00	100,00%	301.424,00	301.424,00	100,00%	12.324,00	12.324,00	100,00%
03 Troškovi reprezentacije	8.000,00	8.000,00	100,00%				8.000,00	8.000,00	100,00%
04 Premije osiguranja	333.000,00	348.000,00	104,50%	33.000,00	33.000,00	100,00%	19.000,00	19.000,00	100,00%
05 Bankovne usluge i troškovi platnog prometa	18.500,00	18.500,00	100,00%	18.000,00	18.000,00	100,00%	500,00	500,00	100,00%
06 Doprinosi, članarine i slična davanja	31.500,00	31.500,00	100,00%	30.000,00	30.000,00	100,00%	1.500,00	1.500,00	100,00%
07 Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe	55.000,00	55.000,00	100,00%	55.000,00	55.000,00	100,00%			
08 Ostali troškovi poslovanja-nematerijalni	40.000,00	40.000,00	100,00%	40.000,00	40.000,00	100,00%			
09 Nadoknade članovima uprave									
Nadoknade članovima uprave									
F Rezervacije	60.000,00	60.000,00	100,00%	60.000,00	60.000,00	100,00%			
01 Rezervacije	60.000,00	60.000,00	100,00%	60.000,00	60.000,00	100,00%			
G Ostali poslovni rashodi	5.250,00	5.250,00	100,00%	5.250,00	5.250,00	100,00%			
01 Naknadno utvrđeni troškovi poslovanja									
02 Darovanja do 2% od ukupnog prihoda	5.250,00	5.250,00	100,00%	5.250,00	5.250,00	100,00%			
03 Ostali troškovi poslovanja 489									
03 Ostali troškovi poslovanja 489									
Otpisi vrijednosno neusklađenih potraživanja									
02 FINANCIJSKI RASHODI	5.234.000,00	5.016.000,00	95,83%	3.208.000,00	3.138.000,00	97,82%			
02 FINANCIJSKI RASHODI	5.234.000,00	5.016.000,00	95,83%	3.208.000,00	3.138.000,00	97,82%			
01 Kamate iz odnosa s nepovezanim društvima	4.870.000,00	4.682.000,00	96,14%	2.870.000,00	2.830.000,00	98,61%			
02 Zatezne kamate	120.000,00	90.000,00	75,00%	120.000,00	90.000,00	75,00%			
03 Tečajne razlike iz odnosa s nepovezanim društvima	243.000,00	243.000,00	100,00%	218.000,00	218.000,00	100,00%			
04 Ostali troškovi iz transakcija s nepovezanim društvima	1.000,00	1.000,00	100,00%						
SVEUKUPNO	19.483.381,00	19.067.781,00	97,87%	6.293.674,00	6.263.674,00	99,52%	1.668.824,00	1.358.824,00	81,42%

	102 Centar Zamet			103 Atletska dvorana Kantrida			104 Bazen za skokove u vodu			105 Dvorana Dinko Lukarić		
	Rebalans 2021	Plan 2022	Index	Rebalans 2021	Plan 2022	Index	Rebalans 2021	Plan 2022	Index	Rebalans 2021	Plan 2022	Index
01 POSLOVNI RASHODI	5.614.936,00	5.504.936,00	98,04%	1.188.048,00	1.198.048,00	100,84%	2.078.000,00	2.054.000,00	98,85%	613.899,00	810.299,00	131,99%
A Materijalni troškovi	2.450.000,00	2.340.000,00	95,51%	439.500,00	449.500,00	102,28%	1.659.000,00	1.635.000,00	98,55%	336.720,00	477.120,00	141,70%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	55.000,00	55.000,00	100,00%	20.000,00	20.000,00	100,00%	45.000,00	45.000,00	100,00%	5.000,00	10.000,00	200,00%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje	1.000,00	1.000,00	100,00%	2.000,00	2.000,00	100,00%	25.000,00	25.000,00	100,00%	5.000,00	5.000,00	100,00%
03 Trošak siroga inventara, ambalaže i autoguma	5.000,00	5.000,00	100,00%	2.000,00	2.000,00	100,00%						
04 Utrošena energija	920.000,00	800.000,00	86,96%	80.000,00	90.000,00	112,50%	1.105.000,00	1.105.000,00	100,00%	60.000,00	100.000,00	166,67%
05 Potrošena energija												
06 Usluge	20.000,00	20.000,00	100,00%	6.000,00	6.000,00	100,00%				1.000,00	1.000,00	100,00%
07 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga	2.000,00	2.000,00	100,00%									
08 Usluge održavanja	1.020.000,00	1.030.000,00	100,98%	161.000,00	161.000,00	100,00%	368.000,00	344.000,00	93,48%	212.000,00	292.000,00	137,74%
09 Usluge zakupa-lizinga												
10 Usluge promidžbe				4.000,00	4.000,00	100,00%						
11 Intelektualne i osobne usluge	3.000,00	3.000,00	100,00%	3.000,00	3.000,00	100,00%	1.000,00	1.000,00	100,00%			
12 Komunalne usluge	407.000,00	407.000,00	100,00%	152.500,00	152.500,00	100,00%	115.000,00	115.000,00	100,00%	53.720,00	69.120,00	128,67%
13 Usluge reprezentacije												
14 Ostale vanjske usluge-troškovi	17.000,00	17.000,00	100,00%	9.000,00	9.000,00	100,00%						
15 Kapitalna oprema i kapitalne investicije												
B Troškovi osoblja	322.000,00	322.000,00	100,00%	108.000,00	108.000,00	100,00%				82.000,00	110.000,00	134,15%
01 Troškovi osoblja	322.000,00	322.000,00	100,00%	108.000,00	108.000,00	100,00%				82.000,00	110.000,00	134,15%
C Amortizacija	2.610.000,00	2.610.000,00	100,00%	595.500,00	595.500,00	100,00%	397.000,00	397.000,00	100,00%	185.000,00	198.000,00	107,03%
01 Amortizacija nematerijalne	10.000,00	10.000,00	100,00%	5.500,00	5.500,00	100,00%	400,00	400,00	100,00%			
01 Amortizacija nematerijalne imovine												
02 Amortizacija materijalne imovine	2.600.000,00	2.600.000,00	100,00%	590.000,00	590.000,00	100,00%	396.600,00	396.600,00	100,00%	185.000,00	198.000,00	107,03%
D Ostali troškovi	232.936,00	232.936,00	100,00%	45.048,00	45.048,00	100,00%	22.000,00	22.000,00	100,00%	10.179,00	25.179,00	247,36%
01 Dnevnice za službena putovanja i putni troškovi												
02 Nadoknade troškova, darovi i potpore	9.936,00	9.936,00	100,00%	9.048,00	9.048,00	100,00%				10.179,00	10.179,00	100,00%
03 Troškovi reprezentacije												
04 Premije osiguranja	223.000,00	223.000,00	100,00%	36.000,00	36.000,00	100,00%	22.000,00	22.000,00	100,00%		15.000,00	
05 Bankovne usluge i troškovi platnog prometa												
06 Doprinosi, članarine i slična davanja												
07 Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe												
08 Ostali troškovi poslovanja-nematerijalni												
09 Nadoknade članovima uprave												
Nadoknade članovima uprave												
F Rezervacije												
01 Rezervacije												
G Ostali poslovni rashodi												
01 Naknadno utvrđeni troškovi poslovanja												
02 Darovanja do 2% od ukupnog prihoda												
03 Ostali troškovi poslovanja 489												
03 Ostali troškovi poslovanja 489												
Otpisi vrijednosno neusklađenih potraživanja												
02 FINANCIJSKI RASHODI	2.026.000,00	1.878.000,00	92,69%									
02 FINANCIJSKI RASHODI	2.026.000,00	1.878.000,00	92,69%									
01 Kamate iz odnosa s nepovezanim društvima	2.000.000,00	1.852.000,00	92,60%									
02 Zatezne kamate												
03 Tečajne razlike iz odnosa s nepovezanim društvima	25.000,00	25.000,00	100,00%									
04 Ostali troškovi iz transakcija s nepovezanim društvima	1.000,00	1.000,00	100,00%									
SVEUKUPNO	7.640.936,00	7.382.936,00	96,62%	1.188.048,00	1.198.048,00	100,84%	2.078.000,00	2.054.000,00	98,85%	613.899,00	810.299,00	131,99%

Tablica 4: Plan rashoda u 2022. godini – objekti Grada Rijeke

	*UKUPNO			01 Dvorana mladosti			02 Dvorana Dinko Lukarić			03 SRC Belveder		
	Rebalans 2021	Plan 2022	Index	Rebalans 2021	Plan 2022	Index	Rebalans 2021	Plan 2022	Index	Rebalans 2021	Plan 2022	Index
01 POSLOVNI RASHODI	23.183.338,00	24.672.348,00	106,42%	2.247.987,00	1.795.487,00	79,87%	84.990,00			918.564,00	998.564,00	108,71%
A Materijalni troškovi	17.584.960,00	18.932.960,00	107,67%	1.668.287,00	1.249.187,00	74,88%	58.000,00			689.700,00	669.700,00	97,10%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	1.123.000,00	1.133.000,00	100,89%	85.000,00	85.000,00	100,00%				38.000,00	38.000,00	100,00%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje	10.500,00	10.500,00	100,00%							1.000,00	1.000,00	100,00%
03 Trošak sitnog inventara, ambalaže i autoguma												
04 Utrošena energija	6.781.800,00	6.626.200,00	97,71%	580.000,00	580.000,00	100,00%	25.000,00			120.000,00	120.000,00	100,00%
05 Potrošena energija												
06 Usluge	133.000,00	131.700,00	99,02%	8.200,00	8.200,00	100,00%	1.300,00			6.500,00	6.500,00	100,00%
07 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga	23.000,00	23.000,00	100,00%									
08 Usluge održavanja	7.243.950,00	6.096.150,00	84,16%	694.887,00	475.787,00	68,47%	26.900,00			470.000,00	450.000,00	95,74%
09 Usluge zakupa-lizinga	40.000,00	40.000,00	100,00%									
10 Usluge promidžbe												
11 Intelektualne i osobne usluge	81.050,00	81.000,00	99,94%	500,00	500,00	100,00%	50,00			5.000,00	5.000,00	100,00%
12 Komunalne usluge	1.561.860,00	1.569.910,00	100,52%	99.700,00	99.700,00	100,00%	3.450,00			49.200,00	49.200,00	100,00%
13 Usluge reprezentacije	2.500,00	2.500,00	100,00%									
14 Ostale vanjske usluge-troškovi	100.300,00	99.000,00	98,70%				1.300,00					
15 Kapitalna oprema i kapitalne investicije	484.000,00	3.120.000,00	644,63%	200.000,00								
B Troškovi osoblja	3.224.000,00	3.286.000,00	101,92%	154.000,00	120.000,00	77,92%	22.000,00			62.000,00	125.000,00	201,61%
01 Troškovi osoblja	3.224.000,00	3.286.000,00	101,92%	154.000,00	120.000,00	77,92%	22.000,00			62.000,00	125.000,00	201,61%
C Amortizacija												
01 Amortizacija nematerijalne												
02 Amortizacija materijalne imovine												
D Ostali troškovi	134.378,00	133.388,00	99,26%	5.700,00	5.700,00	100,00%	990,00			6.864,00	6.864,00	100,00%
01 Dnevnice za službena putovanja i putni troškovi												
02 Nadoknade troškova, darovi i potpore	134.378,00	133.388,00	99,26%	5.700,00	5.700,00	100,00%	990,00			6.864,00	6.864,00	100,00%
03 Troškovi reprezentacije												
04 Premije osiguranja												
05 Bankovne usluge i troškovi platnog prometa												
06 Doprinosi, članarine i slična davanja												
07 Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe												
08 Ostali troškovi poslovanja-nematerijalni												
09 Nadoknade članovima uprave												
Nadoknade članovima uprave												
F Rezervacije												
01 Rezervacija												
01 Rezervacije												
G Ostali poslovni rashodi	2.240.000,00	2.320.000,00	103,57%	420.000,00	420.600,00	100,14%	4.000,00			160.000,00	197.000,00	123,13%
01 Naknadno utvrđeni troškovi poslovanja												
02 Darovanja do 2% od ukupnog prihoda												
03 Ostali troškovi poslovanja 489	2.240.000,00	2.320.000,00	103,57%	420.000,00	420.600,00	100,14%	4.000,00			160.000,00	197.000,00	123,13%
Otpisi vrijednosno neusklađenih potraživanja												
02 FINANCIJSKI RASHODI												
02 FINANCIJSKI RASHODI												
01 Kamate iz odnosa s nepovezanim društvima												
02 Zatezne kamate												
03 Tečajne razlike iz odnosa s nepovezanim društvima												
04 Ostali troškovi iz transakcija s nepovezanim društvima												
SVEUKUPNO	23.183.338,00	24.672.348,00	106,42%	2.247.987,00	1.795.487,00	79,87%	84.990,00			918.564,00	998.564,00	108,71%

	04 SRC Mlaka			05 Nogometno igralište Robert Komen			06 SRC 3. maj			07 Nogometno igralište Krimea		
	Rebalans 2021	Plan 2022	Index	Rebalans 2021	Plan 2022	Index	Rebalans 2021	Plan 2022	Index	Rebalans 2021	Plan 2022	Index
01 POSLOVNI RASHODI	669.212,00	608.212,00	90,88%	494.224,00	2.899.224,00	586,62%	902.812,00	1.476.812,00	163,58%	1.250.212,00	963.212,00	77,04%
A Materijalni troškovi	549.900,00	464.900,00	84,54%	391.700,00	2.791.700,00	712,71%	739.500,00	1.179.500,00	159,50%	1.124.900,00	834.900,00	74,22%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	157.000,00	157.000,00	100,00%	20.000,00	20.000,00	100,00%	9.000,00	9.000,00	100,00%	100.000,00	100.000,00	100,00%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje	1.000,00	1.000,00	100,00%	500,00	500,00	100,00%	1.500,00	1.500,00	100,00%			
03 Trošak sitnog inventara, ambalaže i autoguma												
04 Utrošena energija	55.000,00	55.000,00	100,00%	60.400,00	60.400,00	100,00%	100.000,00	140.000,00	140,00%	120.000,00	120.000,00	100,00%
05 Potrošena energija												
06 Usluge	15.000,00	15.000,00	100,00%	5.000,00	5.000,00	100,00%						
07 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga												
08 Usluge održavanja	281.200,00	196.200,00	69,77%	272.600,00	272.600,00	100,00%	490.000,00	490.000,00	100,00%	782.000,00	492.000,00	62,92%
09 Usluge zakupa-lizinga												
10 Usluge promidžbe												
11 Intelektualne i osobne usluge	3.000,00	3.000,00	100,00%	6.000,00	6.000,00	100,00%	1.500,00	1.500,00	100,00%	20.000,00	20.000,00	100,00%
12 Komunalne usluge	31.700,00	31.700,00	100,00%	22.200,00	22.200,00	100,00%	133.500,00	133.500,00	100,00%	99.900,00	99.900,00	100,00%
13 Usluge reprezentacije												
14 Ostale vanjske usluge-troškovi	6.000,00	6.000,00	100,00%	5.000,00	5.000,00	100,00%	4.000,00	4.000,00	100,00%	3.000,00	3.000,00	100,00%
15 Kapitalna oprema i kapitalne investicije					2.400.000,00			400.000,00				
B Troškovi osoblja	106.000,00	110.000,00	103,77%	90.000,00	95.000,00	105,56%	100.000,00	218.000,00	218,00%	112.000,00	112.000,00	100,00%
01 Troškovi osoblja	106.000,00	110.000,00	103,77%	90.000,00	95.000,00	105,56%	100.000,00	218.000,00	218,00%	112.000,00	112.000,00	100,00%
C Amortizacija												
01 Amortizacija nematerijalne												
02 Amortizacija materijalne imovine												
D Ostali troškovi	3.312,00	3.312,00	100,00%	4.524,00	4.524,00	100,00%	3.312,00	3.312,00	100,00%	3.312,00	3.312,00	100,00%
01 Dnevnice za službena putovanja i putni troškovi												
02 Nadoknade troškova, darovi i potpore	3.312,00	3.312,00	100,00%	4.524,00	4.524,00	100,00%	3.312,00	3.312,00	100,00%	3.312,00	3.312,00	100,00%
03 Troškovi reprezentacije												
04 Premije osiguranja												
05 Bankovne usluge i troškovi platnog prometa												
06 Doprinosi, članarine i slična davanja												
07 Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe												
08 Ostali troškovi poslovanja-nematerijalni												
09 Nadoknade članovima uprave												
Nadoknade članovima uprave												
F Rezervacije												
01 Rezervacija												
01 Rezervacije												
G Ostali poslovni rashodi	10.000,00	30.000,00	300,00%	8.000,00	8.000,00	100,00%	60.000,00	76.000,00	126,67%	10.000,00	13.000,00	130,00%
01 Naknadno utvrđeni troškovi poslovanja												
02 Darovanja do 2% od ukupnog prihoda												
03 Ostali troškovi poslovanja 489	10.000,00	30.000,00	300,00%	8.000,00	8.000,00	100,00%	60.000,00	76.000,00	126,67%	10.000,00	13.000,00	130,00%
Otpisi vrijednosno neusklađenih potraživanja												
02 FINANCIJSKI RASHODI												
02 FINANCIJSKI RASHODI												
01 Kamate iz odnosa s nepovezanim društvima												
02 Zatezne kamate												
03 Tečajne razlike iz odnosa s nepovezanim društvima												
04 Ostali troškovi iz transakcija s nepovezanim društvima												
SVEUKUPNO	669.212,00	608.212,00	90,88%	494.224,00	2.899.224,00	586,62%	902.812,00	1.476.812,00	163,58%	1.250.212,00	963.212,00	77,04%

	12 Bazeni Kantrida			16 Stadion Kantrida			17 Bočarski centar Podvežica			18 Otvoreno igralište Kampus		
	Rebalans 2021	Plan 2022	Index	Rebalans 2021	Plan 2022	Index	Rebalans 2021	Plan 2022	Index	Rebalans 2021	Plan 2022	Index
01 POSLOVNI RASHODI	12.282.168,00	11.431.568,00	93,07%	2.308.387,00	2.144.387,00	92,90%	386.912,00	396.912,00	102,58%	220.600,00	220.600,00	100,00%
A Materijalni troškovi	9.201.200,00	8.350.600,00	90,76%	1.778.763,00	1.604.763,00	90,22%	267.200,00	267.200,00	100,00%	217.000,00	217.000,00	100,00%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	480.000,00	480.000,00	100,00%	168.000,00	168.000,00	100,00%	17.000,00	17.000,00	100,00%	3.000,00	3.000,00	100,00%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje	4.000,00	4.000,00	100,00%	500,00	500,00	100,00%	1.000,00	1.000,00	100,00%			
03 Trošak sitnog inventara, ambalaže i autoguma												
04 Utrošena energija	5.180.600,00	4.900.000,00	94,58%	300.000,00	300.000,00	100,00%	64.800,00	64.800,00	100,00%	14.000,00	14.000,00	100,00%
05 Potrošena energija												
06 Usluge	40.000,00	40.000,00	100,00%	30.000,00	30.000,00	100,00%	6.000,00	6.000,00	100,00%	6.000,00	6.000,00	100,00%
07 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga	13.000,00	13.000,00	100,00%									
08 Usluge održavanja	2.635.000,00	2.055.000,00	77,99%	715.463,00	715.463,00	100,00%	149.400,00	149.400,00	100,00%	164.200,00	164.200,00	100,00%
09 Usluge zakupa-lizinga	40.000,00	40.000,00	100,00%									
10 Usluge promidžbe												
11 Intelektualne i osobne usluge	20.000,00	20.000,00	100,00%	5.000,00	5.000,00	100,00%	5.000,00	5.000,00	100,00%	5.000,00	5.000,00	100,00%
12 Komunalne usluge	616.100,00	616.100,00	100,00%	380.800,00	380.800,00	100,00%	18.000,00	18.000,00	100,00%	19.800,00	19.800,00	100,00%
13 Usluge reprezentacije	2.500,00	2.500,00	100,00%									
14 Ostale vanjske usluge-troškovi	60.000,00	60.000,00	100,00%	5.000,00	5.000,00	100,00%	6.000,00	6.000,00	100,00%	5.000,00	5.000,00	100,00%
15 Kapitalna oprema i kapitalne investicije	110.000,00	120.000,00	109,09%	174.000,00								
B Troškovi osoblja	1.855.000,00	1.855.000,00	100,00%	182.000,00	192.000,00	105,49%	105.000,00	115.000,00	109,52%			
01 Troškovi osoblja	1.855.000,00	1.855.000,00	100,00%	182.000,00	192.000,00	105,49%	105.000,00	115.000,00	109,52%			
C Amortizacija												
01 Amortizacija nematerijalne												
02 Amortizacija materijalne imovine												
D Ostali troškovi	73.968,00	73.968,00	100,00%	6.624,00	6.624,00	100,00%	3.312,00	3.312,00	100,00%			
01 Dnevnice za službena putovanja i putni troškovi												
02 Nadoknade troškova, darovi i potpore	73.968,00	73.968,00	100,00%	6.624,00	6.624,00	100,00%	3.312,00	3.312,00	100,00%			
03 Troškovi reprezentacije												
04 Premije osiguranja												
05 Bankovne usluge i troškovi platnog prometa												
06 Doprinosi, članarine i slična davanja												
07 Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe												
08 Ostali troškovi poslovanja-nematerijalni												
09 Nadoknade članovima uprave												
Nadoknade članovima uprave												
F Rezervacije												
01 Rezervacija												
01 Rezervacije												
G Ostali poslovni rashodi	1.152.000,00	1.152.000,00	100,00%	341.000,00	341.000,00	100,00%	11.400,00	11.400,00	100,00%	3.600,00	3.600,00	100,00%
01 Naknadno utvrđeni troškovi poslovanja												
02 Darovanja do 2% od ukupnog prihoda												
03 Ostali troškovi poslovanja 489	1.152.000,00	1.152.000,00	100,00%	341.000,00	341.000,00	100,00%	11.400,00	11.400,00	100,00%	3.600,00	3.600,00	100,00%
Otpisi vrijednosno neusklađenih potraživanja												
02 FINANCIJSKI RASHODI												
02 FINANCIJSKI RASHODI												
01 Kamate iz odnosa s nepovezanim društvima												
02 Zatezne kamate												
03 Tečajne razlike iz odnosa s nepovezanim društvima												
04 Ostali troškovi iz transakcija s nepovezanim društvima												
SVEUKUPNO	12.282.168,00	11.431.568,00	93,07%	2.308.387,00	2.144.387,00	92,90%	386.912,00	396.912,00	102,58%	220.600,00	220.600,00	100,00%

	19 Dvorana borilačkih sportova Sušak			20 Košarkaška dvorana Brajda - Nafta			21 SRC Zamet			22 Odbojkaško igralište na pijesku "Kantrida"			23 Šahovski dom Brajda		
	Rebalans 2021	Plan 2022	Index	Rebalans 2021	Plan 2022	Index	Rebalans 2021	Plan 2022	Index	Rebalans 2021	Plan 2022	Index	Rebalans 2021	Plan 2022	Index
01 POSLOVNI RASHODI	263.612,00	483.712,00	183,49%	475.762,00	423.762,00	89,07%	549.084,00	701.084,00	127,68%	6.500,00	6.500,00	100,00%	122.312,00	122.312,00	100,00%
A Materijalni troškovi	162.300,00	367.000,00	226,12%	322.450,00	322.450,00	100,00%	331.560,00	531.560,00	160,32%	6.500,00	6.500,00	100,00%	76.000,00	76.000,00	100,00%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	10.000,00	20.000,00	200,00%	15.000,00	15.000,00	100,00%	17.000,00	17.000,00	100,00%	1.000,00	1.000,00	100,00%	3.000,00	3.000,00	100,00%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje	1.000,00	1.000,00	100,00%												
03 Trošak sitnog inventara, ambalaže i autoguma															
04 Utrošena energija	30.000,00	140.000,00	466,67%	44.000,00	44.000,00	100,00%	75.000,00	75.000,00	100,00%				13.000,00	13.000,00	100,00%
05 Potrošena energija															
06 Usluge	5.000,00	5.000,00	100,00%	3.000,00	3.000,00	100,00%	6.000,00	6.000,00	100,00%				1.000,00	1.000,00	100,00%
07 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga				10.000,00	10.000,00	100,00%									
08 Usluge održavanja	87.800,00	161.000,00	183,37%	239.000,00	239.000,00	100,00%	199.000,00	199.000,00	100,00%	5.500,00	5.500,00	100,00%	31.000,00	31.000,00	100,00%
09 Usluge zakupa-lizinga															
10 Usluge promidžbe															
11 Intelektualne i osobne usluge	10.000,00	10.000,00	100,00%												
12 Komunalne usluge	15.500,00	27.000,00	174,19%	9.450,00	9.450,00	100,00%	34.560,00	34.560,00	100,00%				28.000,00	28.000,00	100,00%
13 Usluge reprezentacije															
14 Ostale vanjske usluge-troškovi	3.000,00	3.000,00	100,00%	2.000,00	2.000,00	100,00%									
15 Kapitalna oprema i kapitalne investicije								200.000,00							
B Troškovi osoblja	93.000,00	101.000,00	108,60%	150.000,00	98.000,00	65,33%	150.000,00	102.000,00	68,00%				43.000,00	43.000,00	100,00%
01 Troškovi osoblja	93.000,00	101.000,00	108,60%	150.000,00	98.000,00	65,33%	150.000,00	102.000,00	68,00%				43.000,00	43.000,00	100,00%
C Amortizacija															
01 Amortizacija nematerijalne															
02 Amortizacija materijalne imovine															
D Ostali troškovi	3.312,00	3.312,00	100,00%	3.312,00	3.312,00	100,00%	12.524,00	12.524,00	100,00%				3.312,00	3.312,00	100,00%
01 Dnevnice za službena putovanja i putni troškovi															
02 Nadoknade troškova, darovi i potpore	3.312,00	3.312,00	100,00%	3.312,00	3.312,00	100,00%	12.524,00	12.524,00	100,00%				3.312,00	3.312,00	100,00%
03 Troškovi reprezentacije															
04 Premije osiguranja															
05 Bankovne usluge i troškovi platnog prometa															
06 Doprinosi, članarine i slična davanja															
07 Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe															
08 Ostali troškovi poslovanja-nematerijalni															
09 Nadoknade članovima uprave															
Nadoknade članovima uprave															
F Rezervacije															
01 Rezervacija															
01 Rezervacije															
G Ostali poslovni rashodi	5.000,00	12.400,00	248,00%				55.000,00	55.000,00	100,00%						
01 Naknadno utvrđeni troškovi poslovanja															
02 Darovanja do 2% od ukupnog prihoda															
03 Ostali troškovi poslovanja 489	5.000,00	12.400,00	248,00%				55.000,00	55.000,00	100,00%						
Otpisi vrijednosno neusklađenih potraživanja															
02 FINANCIJSKI RASHODI															
02 FINANCIJSKI RASHODI															
01 Kamate iz odnosa s nepovezanim društvima															
02 Zatezne kamate															
03 Tečajne razlike iz odnosa s nepovezanim društvima															
04 Ostali troškovi iz transakcija s nepovezanim društvima															
SVEUKUPNO	263.612,00	483.712,00	183,49%	475.762,00	423.762,00	89,07%	549.084,00	701.084,00	127,68%	6.500,00	6.500,00	100,00%	122.312,00	122.312,00	100,00%

6. Plan prihoda i rashoda u 2022. godini

Kao što je obrazloženo, u 2022. godini od kapitalnih projekata planirana je nabava opreme u iznosu od 120.000,00 kn, zamjena travnjaka na NI Robert Komen u iznosu od 2.400.000,00 kn, zamjena sustava grijanja i hlađenja na objektu SRC 3. maj u iznosu od 400.000,00 kn, projektna dokumentacija uređenja SRC Zamet u iznosu od 200.000,00 kn odnosno ukupno 3.120.000,00 kn.

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 5. dan je pregled prema konceptu računa dobiti i gubitka iz kojeg je razvidno da se na razini poslovne 2022. godine planira ostvariti dobit od poslovanja prije oporezivanja u iznosu od 93.071,00 kn. 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 5: Plan prihoda i rashoda u 2022. godini

Red. broj	OPIS	Rebalans plana 2021. - Objekti Rijeka sporta	Plan 2022. - Objekti Rijeka sporta	Index	Rebalans plana 2021. - Objekti Grada Rijeke	Plan 2022. - Objekti Grada Rijeke	Index	Rebalans plana 2021. - Rijeka sport i Grad Rijeka	Plan 2022. - Rijeka sport i Grad Rijeka	Index	Plan 2022. - struktura
1	2	3	4	5=4/3*100	6	7	8=7/6*100	9	10	11=10/9*100	12
POSLOVNI PRIHODI		37.703.600,00	38.739.600,00	102,75	2.921.600,00	3.021.600,00	103,42	40.625.200,00	41.761.200,00	102,80	95,27
FINANCIJSKI PRIHODI		2.136.000,00	2.072.000,00	97,00	0,00	0,00	-	2.136.000,00	2.072.000,00	97,00	4,73
UKUPNI PRIHODI:		39.839.600,00	40.811.600,00	102,44	2.921.600,00	3.021.600,00	103,42	42.761.200,00	43.833.200,00	102,51	100,00
POSLOVNI RASHODI		14.249.381,00	14.051.781,00	98,61	23.183.338,00	24.672.348,00	106,42	37.432.719,00	38.724.129,00	103,45	88,53
FINANCIJSKI RASHODI		5.234.000,00	5.016.000,00	95,83	0,00	0,00	-	5.234.000,00	5.016.000,00	95,83	11,47
UKUPNI RASHODI:		19.483.381,00	19.067.781,00	97,87	23.183.338,00	24.672.348,00	106,42	42.666.719,00	43.740.129,00	102,52	100,00
DOBIT:								94.481,00	93.071,00	98,51	

