
**Druga izmjena i dopuna plana poslovanja Rijeka
sport d.o.o. za
2020. godinu**

SADRŽAJ:

	str.
1. UVOD.....	3
2. IZMJENE I DOPUNE PLANA PRIHOD.....	5
3. IZMJENE I DOPUNE PLANA RASHOD.....	12
4. ZAKLJUČAK.....	20

1. UVOD

Dana 1. listopada 2020. godine Nadzorni odbor Rijeka sporta d.o.o. usvojio je Izmjenu plana poslovanja Rijeka sporta d.o.o. za 2020. godinu.

Budući da je tijekom godine došlo do određenih odstupanja, izmijenjene su vrijednosti pojedinih pozicija Rijeka sporta a koje se nalaze u Drugoj izmjeni i dopuni Proračuna Grada Rijeke za 2020. godinu i projekciji za 2021. i 2022. godine.

Smanjenja i usklađenja pozicija rezultat su mjera ograničavanja održavanja sportskih događanja i manifestacija kao i zatvaranja sportskih objekata uslijed pandemije COVID-19.

Prijedlog Drugih izmjena i dopuna Proračuna Grada Rijeke prihvaćen je na 31. sjednici Gradskog vijeća koja je održana 17. prosinca 2020. godine. Sukladno prije navedenom, potrebno je donijeti Druge izmjene i dopune plana poslovanja Rijeka sporta d.o.o. za 2020. godinu kako bi stavke bile usklađene s Proračunom Grada Rijeke.

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.

Druga izmjena i dopuna plana poslovanja Rijeka sporta d.o.o. za 2020. godinu sastoji se od:

- Izmjena računa dobiti i gubitaka
- Izmjena i dopuna rebalansa plana II prihoda
- Izmjena i dopuna rebalansa plana II rashoda

U nastavku, u Tablici 1. prikazan je račun dobiti i gubitka s izmjenama u odnosu na **rebalans plana I** za 2020. godinu. Prema navedenoj tablici, ukupni prihodi prema **rebalansu plana II** za 2020. godinu iznose 42.335.160,00 kn, a ukupni rashodi 42.253.192,00 kn, te se planira pozitivan financijski rezultat, odnosno dobit prije oporezivanja u iznosu od 81.968,00 kn.

U točki 2. dan je pregled predloženih izmjena rebalansa plana II prihoda poslovanja, te su obrazložene najznačajnije promjene, a u točki 3. pregled predloženih izmjena rebalansa plana II rashoda poslovanja i obrazloženje najznačajnijih promjena.

Tablica 1: Rebalans plana I i rebalans plana II prihoda i rashoda za 2020. godinu

Red. broj	OPIS	Rebalans Plana I 2020. - Objekti Rijeka sporta	Rebalans plana II 2020. - Objekti Rijeka sporta	Index	Rebalans Plana I 2020. - Objekti Grada Rijeke	Rebalans plana II 2020. - Objekti Grada Rijeke	Index	Rebalans Plana I 2020. - Rijeka sport i Grad Rijeka	Rebalans plana II 2020. - Rijeka sport i Grad Rijeka	Index	Rebalans Plana II 2020. - struktura
1	2			5=4/3*100			8=7/6*100	9	10	11=10/9*100	12
	POSLOVNI PRIHODI	35.589.560,00	37.607.560,00	105,67	2.244.600,00	2.244.600,00	100,00	37.834.160,00	39.852.160,00	105,33	94,13
	FINANCIJSKI PRIHODI	1.733.000,00	2.483.000,00	143,28	0,00	0,00	-	1.733.000,00	2.483.000,00	143,28	5,87
	UKUPNI PRIHODI:	37.322.560,00	40.090.560,00	107,42	2.244.600,00	2.244.600,00	100,00	39.567.160,00	42.335.160,00	107,00	100,00
	POSLOVNI RASHODI	13.946.632,00	14.298.632,00	102,52	19.750.136,00	21.995.560,00	111,37	33.696.768,00	36.294.192,00	107,71	85,90
	FINANCIJSKI RASHODI	5.794.000,00	5.959.000,00	102,85	0,00	0,00	-	5.794.000,00	5.959.000,00	102,85	14,10
	UKUPNI RASHODI:	19.740.632,00	20.257.632,00	102,62	19.750.136,00	21.995.560,00	111,37	39.490.768,00	42.253.192,00	107,00	100,00
	DOBIT:							76.392,00	81.968,00	107,30	

2. IZMJENE I DOPUNE PLANA PRIHODA

Rebalansom plana I za 2020. godinu planirani su ukupni prihodi u iznosu od 39.567.160,00 kn, od čega se 37.322.500,00 kn odnosi na planirane prihode Rijeka sporta d.o.o. od davanja na korištenje vlastitih objekata, kamata zaračunatih Gradu Rijeci temeljem ugovora o prijenosu izgrađenih objekata, kapitalnih projekata, kapitalne potpore Grada Rijeke za financiranje otplate kredita za izgradnju objekata, financijskog leasinga i tečajnih razlika a iznos od 2.244.600,00 kn na prihode ostvarene na objektima u vlasništvu Grada Rijeka za usluge korištenja objekata koji se naplaćuju od korisnika i zakupaca kao i prefakturiranih troškova zakupcima.

Rebalansom plana II planirani su ukupni prihodi u iznosu od 42.335.160,00 kn od čega se iznos od 40.090.560,00 kn odnosi na planirane prihode Rijeka sporta d.o.o. od davanja na korištenje vlastitih objekata, naknade, kapitalnih projekata, prefakturiranih troškova gradskih objekata, potpore Grada Rijeke za financiranje otplate kredita za izgradnju objekata i financijskog leasinga, kamata zaračunatih Gradu Rijeci temeljem ugovora o prijenosu izgrađenih objekata, prihoda od valutne klauzule i tečajnih razlika a iznos od 2.244.600,00 kn na prihode ostvarene na objektima u vlasništvu Grada Rijeka, te od usluga korištenja objekata u vlasništvu Grada Rijeke koji se naplaćuju od korisnika i zakupaca. Promjene u planiranim apsolutnim vrijednostima po pojedinim vrstama prihoda, te indeks promjena u odnosu na rebalans plana I za 2020. godinu dan je u Tablicama 2. i 3. Ukupno planirani prihod u izmjenama plana veći je za 7%.

Rebalansom Proračuna II za 2020. godinu od kapitalnih projekata planirana je nabavka imovine u iznosu od 200.000,00 kn i stavka Uređenje Stadiona Kantrida u iznosu od 400.000,00 kn zbog prilagodbe objekta uvjetima Hrvatskog nogometnog saveza za izdavanja licence za odigravanje utakmice iz I. HNL.

Tablica 2: Rebalans plana I i rebalans plana II prihoda u 2020. godini – Objekti Rijeka sporta

	*UKUPNO			099 Uprava			101 Astronomski centar Rijeka		
	Rebalans plana I	Rebalans plana II	Index	Rebalans plana I	Rebalans plana II	Index	Rebalans plana I	Rebalans plana II	Index
	2020.	2020.		2020.	2020.		2020.		
01 POSLOVNI PRIHODI	35.589.560,00	37.607.560,00	105,67%	22.580.000,00	25.012.000,00	110,77%	1.164.000,00	977.000,00	83,93%
A PRIHODI OD PRODAJE	26.834.200,00	29.092.200,00	108,41%	21.085.000,00	23.517.000,00	111,53%	582.000,00	420.000,00	72,16%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	4.653.000,00	4.513.000,00	96,99%				508.000,00	343.000,00	67,52%
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%			
04 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor	905.200,00	878.200,00	97,02%				60.000,00	63.000,00	105,00%
05 Prihod od najma - refundirani troškovi	191.000,00	184.000,00	96,34%				14.000,00	14.000,00	100,00%
06 Kapitalni projekt - nabava opreme	600.000,00	600.000,00	100,00%	600.000,00	600.000,00	100,00%			
03 Prihodi od prefakturiranih troškova gradskih objekata	13.391.360,00	15.823.360,00	118,16%	13.391.360,00	15.823.360,00	118,16%			
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	8.755.360,00	8.515.360,00	97,26%	1.495.000,00	1.495.000,00	100,00%	582.000,00	557.000,00	95,70%
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	210.000,00	70.000,00	33,33%				50.000,00	25.000,00	50,00%
06 Prihodi od državnih potpora	8.545.360,00	8.445.360,00	98,83%	1.495.000,00	1.495.000,00	100,00%	532.000,00	532.000,00	100,00%
09 Ostali nespomenuti poslovni prihodi									
02 FINACIJSKI PRIHODI	1.733.000,00	2.483.000,00	143,28%	1.713.000,00	2.463.000,00	143,78%			
C FINACIJSKI PRIHODI	1.733.000,00	2.483.000,00	143,28%	1.713.000,00	2.463.000,00	143,78%			
01 Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi	1.563.000,00	1.563.000,00	100,00%	1.563.000,00	1.563.000,00	100,00%			
02 Prihodi od kamata									
03 Prihodi od tečajnih razlika	20.000,00	20.000,00	100,00%						
04 Zaračunata zatezna kamata	150.000,00	900.000,00	600,00%	150.000,00	900.000,00	600,00%			
SVEUKUPNO	37.322.560,00	40.090.560,00	107,42%	24.293.000,00	27.475.000,00	113,10%	1.164.000,00	977.000,00	83,93%

	102 Centar Zamet			103 Atletska dvorana Kantrida			104 Bazen za skokove u vodu		
	Rebalans plana I	Rebalans plana II	Index	Rebalans plana I	Rebalans plana II	Index	Rebalans plana I	Rebalans plana II	Index
	2020.	2020.		2020.	2020.		2020.		
01 POSLOVNI PRIHODI	8.682.360,00	8.497.360,00	97,87%	1.667.200,00	1.615.200,00	96,88%	1.496.000,00	1.506.000,00	100,67%
A PRIHODI OD PRODAJE	3.258.000,00	3.228.000,00	99,08%	849.200,00	827.200,00	97,41%	1.060.000,00	1.100.000,00	103,77%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	2.265.000,00	2.265.000,00	100,00%	820.000,00	805.000,00	98,17%	1.060.000,00	1.100.000,00	103,77%
02 Naknada za uslugu izgradnje, upravljanja i održavanja									
04 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor	828.000,00	798.000,00	96,38%	17.200,00	17.200,00	100,00%			
05 Prihod od najma - refundirani troškovi	165.000,00	165.000,00	100,00%	12.000,00	5.000,00	41,67%			
06 Kapitalni projekt - nabava opreme									
03 Prihodi od prefakturiranih troškova gradskih objekata									
07 Prihodi s osnove uporabe proizvoda i usluga									
B OSTALI POSLOVNI PRIHODI	5.424.360,00	5.269.360,00	97,14%	818.000,00	788.000,00	96,33%	436.000,00	406.000,00	93,12%
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	85.000,00	30.000,00	35,29%	35.000,00	5.000,00	14,29%	40.000,00	10.000,00	25,00%
06 Prihodi od državnih potpora	5.339.360,00	5.239.360,00	98,13%	783.000,00	783.000,00	100,00%	396.000,00	396.000,00	100,00%
09 Ostali nespomenuti poslovni prihodi									
02 FINANCIJSKI PRIHODI	20.000,00	20.000,00	100,00%						
C FINANCIJSKI 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 Zračunata zatezna kamata									
SVEUKUPNO	8.702.360,00	8.517.360,00	97,87%	1.667.200,00	1.615.200,00	96,88%	1.496.000,00	1.506.000,00	100,67%

Tablica 3: Rebalans plana I i rebalans plana II prihoda u 2020. godini – Objekti Grada Rijeke

	*UKUPNO			01 Dvorana mladosti			02 Dvorana Dinko Lukarić			03 SRC Belveder		
	Rebalans plana I 2020.	Rebalans plana II 2020.	Index	Rebalans plana I 2020.	Rebalans plana II 2020.	Index	Rebalans plana I 2020.	Rebalans plana II 2020.	Index	Rebalans plana I 2020.	Rebalans plana II 2020.	Index
01 POSLOVNI PRIHODI	2.244.600,00	2.224.600,00	99,11%	510.000,00	490.000,00	96,08%	4.000,00	4.000,00	100,00%	232.000,00	232.000,00	100,00%
A PRIHODI OD PRODAJE	2.244.600,00	2.224.600,00	99,11%	510.000,00	490.000,00	96,08%	4.000,00	4.000,00	100,00%	232.000,00	232.000,00	100,00%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	583.000,00	647.000,00	110,98%	50.000,00	30.000,00	60,00%	4.000,00	4.000,00	100,00%	5.000,00	5.000,00	100,00%
02 Naknada za uslugu izgradnje, upravljanja i održavanja												
04 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor	960.000,00	896.000,00	93,33%	360.000,00	360.000,00	100,00%				130.000,00	130.000,00	100,00%
05 Prihod od najma - refundirani troškovi	701.600,00	681.600,00	97,15%	100.000,00	100.000,00	100,00%				97.000,00	97.000,00	100,00%
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	2.244.600,00	2.224.600,00	99,11%	510.000,00	490.000,00	96,08%	4.000,00	4.000,00	100,00%	232.000,00	232.000,00	100,00%

	04 SRC Mlaka			05 Nogometno igralište Robert			06 SRC 3. maj			07 Nogometno igralište Krimeja		
	Rebalans plana I 2020.	Rebalans plana II 2020.	Index	Rebalans plana I 2020.	Rebalans plana II 2020.	Index	Rebalans plana I 2020.	Rebalans plana II 2020.	Index	Rebalans plana I 2020.	Rebalans plana II 2020.	Index
01 POSLOVNI PRIHODI	10.000,00	10.000,00	100,00%	8.000,00	8.000,00	100,00%	106.000,00	106.000,00	100,00%	65.000,00	65.000,00	100,00%
A PRIHODI OD PRODAJE	10.000,00	10.000,00	100,00%	8.000,00	8.000,00	100,00%	106.000,00	106.000,00	100,00%	65.000,00	65.000,00	100,00%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	10.000,00	10.000,00	100,00%	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	50.000,00	100,00%	10.000,00	10.000,00	100,00%
05 Prihod od najma - refundirani troškovi							46.000,00	46.000,00	100,00%	55.000,00	55.000,00	100,00%
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	10.000,00	100,00%	8.000,00	8.000,00	100,00%	106.000,00	106.000,00	100,00%	65.000,00	65.000,00	100,00%

	12 Bazeni Kantrida			16 Stadion Kantrida			17 Boćarski centar Podvežica			18 Otvoreno igralište Kampus		
	Rebalans plana I 2020.	Rebalans plana II 2020.	Index	Rebalans plana I 2020.	Rebalans plana II 2020.	Index	Rebalans plana I 2020.	Rebalans plana II 2020.	Index	Rebalans plana I 2020.	Rebalans plana II 2020.	Index
01 POSLOVNI PRIHODI	1.040.000,00	994.000,00	95,58%	201.000,00	274.600,00	136,62%	10.000,00	11.400,00	114,00%	3.600,00	3.600,00	100,00%
A PRIHODI OD PRODAJE	1.040.000,00	994.000,00	95,58%	201.000,00	274.600,00	136,62%	10.000,00	11.400,00	114,00%	3.600,00	3.600,00	100,00%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	480.000,00	464.000,00	96,67%	1.000,00	101.000,00	#####	10.000,00	10.000,00	100,00%			
02 Naknada za uslugu izgradnje, upravljanja i održavanja												
04 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor	210.000,00	180.000,00	85,71%	166.400,00	140.000,00	84,13%		1.400,00		3.600,00	3.600,00	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												
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	1.040.000,00	994.000,00	95,58%	201.000,00	274.600,00	136,62%	10.000,00	11.400,00	114,00%	3.600,00	3.600,00	100,00%

	19 Dvorana borilačkih sportova Sušak			20 Košarkaška dvorana Brajda - Nafta			21 SRC Zamet			22 Odbojkaško igralište na pijesku "Kantrida"		
	Rebalans plana I	Rebalans plana II	Index	Rebalans plana I	Rebalans plana II	Index	Rebalans plana I	Rebalans plana II	Index	Rebalans plana I	Rebalans plana II	Index
	2020.	2020.		2020.	2020.		2020.	2020.		2020.		
01 POSLOVNI PRIHODI	5.000,00	5.000,00	100,00%				50.000,00	21.000,00	42,00%			
A PRIHODI OD PRODAJE	5.000,00	5.000,00	100,00%				50.000,00	21.000,00	42,00%			
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	5.000,00	5.000,00	100,00%									
02 Naknada za uslugu izgradnje, upravljanja i održavanja												
04 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor							30.000,00	21.000,00	70,00%			
05 Prihod od najma - refundirani troškovi							20.000,00					
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	5.000,00	5.000,00	100,00%				50.000,00	21.000,00	42,00%			

3. IZMJENE I DOPUNE PLANA RASHODA

Iz Tablice 4 vidljivo je kako se iznos rashoda od 19.740.632,00 kn predviđen Rebalanom plana I za 2020. godinu odnosi na objekte Rijeka sporta d.o.o., dok se iznos rashoda od 19.750.136,00 kn odnosi na objekte u vlasništvu Grada Rijeke što je vidljivo iz Tablice 5. Prema Rebalansu plana II rashoda za 2020. godinu, planirani rashodi Rijeka sporta d.o.o. iznose 20.257.632,00 kn, a rashodi Grada Rijeke 21.995.560,00 kn odnosno ukupno 42.253.192,00 kn.

Ukupni poslovni rashodi rebalansa plana II iznose 36.294.192,00 kn i u ukupnim rashodima čine 85,90%.

Rebalansom Proračuna II zadržana je stavka Uređenje Stadiona Kantrida u iznosu od 400.000,00 kn zbog prilagodbe objekta uvjetima Hrvatskog nogometnog saveza za izdavanja licence za odigravanje utakmice iz I. HNL kao i stavka nabavke imovine u iznosu od 200.000,00 kn, što ukupno iznosi 600.000,00 kn.

Financijski rashodi iznose 5.959.000,00 kn i u ukupnim rashodima iznose 14,10%.

Smanjena je obveza otplate glavnice kredita Privredne banke Zagreb d.d. po odobrenom moratoriju glavnice na način da je privremeno obustavljeno plaćanja glavnice kredita (moratorij) za razdoblje od 6 mjeseci tj od 31.5.2020. do 31.10.2020. godine. Nakon isteka roka privremene obustave plaćanja glavnice ista se nastavlja naplaćivati sukladno postojećem otplatnom planu počevši od 30.11.2020., s time da će se krajnji rok otplate kredita produljiti za 6 mjeseci odnosno do 30.06.2032..

Sukladno zahtjevima Rijeka sport a u cilju umanjenja negativnih ekonomskih posljedica epidemije koronavirusa (COVID-19) na poslovanje navedenog trgovačkog društva, s IR REAL ESTATE LEASING d.o.o. Zagreb ugovoren je poček na otplatu glavnice po Ugovoru o financijskom leasingu nekretnine za razdoblje od šest mjeseci odnosno od 1. travnja 2020. do 30. rujna 2020. godine.

Tablica 4: Rebalans plana I i rebalans plana II rashoda u 2020. godini – Objekti Rijeka sporta

	*UKUPNO			099 Uprava			101 Astronomski centar Rijeka		
	Rebalans plana I	Rebalans plana II	Index	Rebalans plana I	Rebalans plana II	Index	Rebalans plana I	Rebalans plana II	Index
	2020.	2020.		2020.	2020.		2020.		
01 POSLOVNI RASHODI	13.946.632,00	14.298.632,00	102,52%	2.853.824,00	3.023.824,00	105,96%	1.454.824,00	1.448.824,00	99,59%
A Materijalni troškovi	5.093.000,00	5.353.000,00	105,11%	692.000,00	752.000,00	108,67%	469.500,00	463.500,00	98,72%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	146.000,00	131.000,00	89,73%	1.000,00	1.000,00	100,00%	20.000,00	20.000,00	100,00%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje	14.500,00	14.500,00	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	2.030.000,00	2.165.000,00	106,65%				80.000,00	80.000,00	100,00%
05 Potrošena energija	15.000,00	15.000,00	100,00%	15.000,00	15.000,00	100,00%			
06 Usluge	41.000,00	59.000,00	143,90%	30.000,00	40.000,00	133,33%	3.000,00	3.000,00	100,00%
07 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga	12.000,00	12.000,00	100,00%	5.000,00	5.000,00	100,00%	5.000,00	5.000,00	100,00%
08 Usluge održavanja	1.594.000,00	1.660.000,00	104,14%	150.000,00	150.000,00	100,00%	272.000,00	260.000,00	95,59%
15 Kapitalna oprema i kapitalne investicije									
09 Usluge zakupa-lizinga	260.000,00	260.000,00	100,00%	260.000,00	260.000,00	100,00%			
10 Usluge promidžbe	12.000,00	12.000,00	100,00%	3.000,00	3.000,00	100,00%	5.000,00	5.000,00	100,00%
11 Intelektualne i osobne usluge	183.000,00	233.000,00	127,32%	160.000,00	210.000,00	131,25%	16.000,00	16.000,00	100,00%
12 Komunalne usluge	681.500,00	681.500,00	100,00%	1.000,00	1.000,00	100,00%	54.000,00	54.000,00	100,00%
13 Usluge reprezentacije	19.000,00	19.000,00	100,00%	17.000,00	17.000,00	100,00%	2.000,00	2.000,00	100,00%
14 Ostale vanjske usluge-troškovi	73.000,00	79.000,00	108,22%	35.000,00	35.000,00	100,00%	12.000,00	18.000,00	150,00%
B Troškovi osoblja	2.731.000,00	2.823.000,00	103,37%	1.900.000,00	2.010.000,00	105,79%	363.000,00	363.000,00	100,00%
01 Troškovi osoblja	2.731.000,00	2.823.000,00	103,37%	1.900.000,00	2.010.000,00	105,79%	363.000,00	363.000,00	100,00%
C Amortizacija	5.478.500,00	5.478.500,00	100,00%	36.000,00	36.000,00	100,00%	579.000,00	579.000,00	100,00%
01 Amortizacija nematerijalne	74.900,00	74.900,00	100,00%	26.000,00	26.000,00	100,00%	33.000,00	33.000,00	100,00%
02 Amortizacija materijalne imovine	5.403.600,00	5.403.600,00	100,00%	10.000,00	10.000,00	100,00%	546.000,00	546.000,00	100,00%
D Ostali troškovi	644.132,00	644.132,00	100,00%	225.824,00	225.824,00	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	117.132,00	117.132,00	100,00%	85.824,00	85.824,00	100,00%	12.324,00	12.324,00	100,00%
Nadoknade članovima uprave									
03 Troškovi reprezentacije	8.000,00	8.000,00	100,00%				8.000,00	8.000,00	100,00%
04 Premije osiguranja	402.000,00	402.000,00	100,00%	27.000,00	27.000,00	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	15.000,00	15.000,00	100,00%	15.000,00	15.000,00	100,00%			
08 Ostali troškovi poslovanja-nematerijalni	40.000,00	40.000,00	100,00%	40.000,00	40.000,00	100,00%			
F Ostali poslovni rashodi									
Otpisi vrijednosno neusklađenih potraživanja									
01 Naknadno utvrđeni troškovi poslovanja									
02 Darovanja do 2% od ukupnog prihoda									
03 Ostali troškovi poslovanja 489									
02 FINANCIJSKI RASHODI	5.794.000,00	5.959.000,00	102,85%	3.193.000,00	3.358.000,00	105,17%			
02 FINANCIJSKI RASHODI	5.794.000,00	5.959.000,00	102,85%	3.193.000,00	3.358.000,00	105,17%			
01 Kamate iz odnosa s nepovezanim društvima	5.540.000,00	5.540.000,00	100,00%	2.965.000,00	2.965.000,00	100,00%			
02 Zatezne kamate	10.000,00	175.000,00	1750,00%	10.000,00	175.000,00	1750,00%			
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	19.740.632,00	20.257.632,00	102,62%	6.046.824,00	6.381.824,00	105,54%	1.454.824,00	1.448.824,00	99,59%

	102 Centar Zamet			103 Atletska dvorana Kantrida			104 Bazen za skokove u vodu		
	Rebalans plana I	Rebalans plana II	Index	Rebalans plana I	Rebalans plana II	Index	Rebalans plana I	Rebalans plana II	Index
	2020.	2020.		2020.	2020.		2020.		
01 POSLOVNI RASHODI	6.182.936,00	6.465.936,00	104,58%	1.469.048,00	1.388.048,00	94,49%	1.986.000,00	1.972.000,00	99,30%
A Materijalni troškovi	1.865.000,00	2.148.000,00	115,17%	508.500,00	445.500,00	87,61%	1.558.000,00	1.544.000,00	99,10%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	55.000,00	55.000,00	100,00%	25.000,00	10.000,00	40,00%	45.000,00	45.000,00	100,00%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje	1.000,00	1.000,00	100,00%	2.000,00	2.000,00	100,00%	1.000,00	1.000,00	100,00%
03 Trošak sitnog inventara, ambalaže i autoguma	5.000,00	5.000,00	100,00%	2.000,00	2.000,00	100,00%			
04 Utrošena energija	730.000,00	850.000,00	116,44%	140.000,00	155.000,00	110,71%	1.080.000,00	1.080.000,00	100,00%
05 Potrošena energija									
06 Usluge	2.000,00	10.000,00	500,00%	6.000,00	6.000,00	100,00%			
07 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga	2.000,00	2.000,00	100,00%						
08 Usluge održavanja	645.000,00	800.000,00	124,03%	185.000,00	122.000,00	65,95%	342.000,00	328.000,00	95,91%
15 Kapitalna oprema i kapitalne investicije									
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	405.000,00	405.000,00	100,00%	132.500,00	132.500,00	100,00%	89.000,00	89.000,00	100,00%
13 Usluge reprezentacije									
14 Ostale vanjske usluge-troškovi	17.000,00	17.000,00	100,00%	9.000,00	9.000,00	100,00%			
B Troškovi osoblja	348.000,00	348.000,00	100,00%	120.000,00	102.000,00	85,00%			
01 Troškovi osoblja	348.000,00	348.000,00	100,00%	120.000,00	102.000,00	85,00%			
C Amortizacija	3.670.000,00	3.670.000,00	100,00%	795.500,00	795.500,00	100,00%	398.000,00	398.000,00	100,00%
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%
02 Amortizacija materijalne imovine	3.660.000,00	3.660.000,00	100,00%	790.000,00	790.000,00	100,00%	397.600,00	397.600,00	100,00%
D Ostali troškovi	299.936,00	299.936,00	100,00%	45.048,00	45.048,00	100,00%	30.000,00	30.000,00	100,00%
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%			
Nadoknade članovima uprave									
03 Troškovi reprezentacije									
04 Premije osiguranja	290.000,00	290.000,00	100,00%	36.000,00	36.000,00	100,00%	30.000,00	30.000,00	100,00%
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									
F Ostali poslovni rashodi									
Otpisi vrijednosno neusklađenih potraživanja									
01 Naknadno utvrđeni troškovi poslovanja									
02 Darovanja do 2% od ukupnog prihoda									
03 Ostali troškovi poslovanja 489									
02 FINANCIJSKI RASHODI	2.601.000,00	2.601.000,00	100,00%						
02 FINANCIJSKI RASHODI	2.601.000,00	2.601.000,00	100,00%						
01 Kamate iz odnosa s nepovezanim društvima	2.575.000,00	2.575.000,00	100,00%						
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	8.783.936,00	9.066.936,00	103,22%	1.469.048,00	1.388.048,00	94,49%	1.986.000,00	1.972.000,00	99,30%

Tablica 5: Rebalans plana I i rebalans plana II rashoda u 2020. godini – objekti Grada Rijeke

	*UKUPNO			01 Dvorana mladosti			02 Dvorana Dinko Lukarić		
	Rebalans plana I 2020.	Rebalans plana II 2020.	Index	Rebalans plana I 2020.	Rebalans plana II 2020.	Index	Rebalans plana I 2020.	Rebalans plana II 2020.	Index
01 POSLOVNI RASHODI	19.750.136,00	21.995.560,00	111,37%	1.671.780,00	1.653.700,00	98,92%	406.624,00	447.024,00	109,94%
A Materijalni troškovi	14.692.960,00	17.104.960,00	116,42%	1.115.080,00	1.117.000,00	100,17%	292.100,00	332.500,00	113,83%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	940.000,00	810.000,00	86,17%	25.000,00	15.000,00	60,00%	3.000,00	3.000,00	100,00%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje	11.500,00	11.500,00	100,00%				1.000,00	1.000,00	100,00%
03 Trošak sitnog inventara, ambalaže i autoguma									
04 Utrošena energija	5.420.082,00	6.779.850,00	125,09%	463.680,00	579.600,00	125,00%	120.000,00	120.000,00	100,00%
05 Potrošena energija									
06 Usluge	104.500,00	102.000,00	97,61%	8.200,00	8.200,00	100,00%	6.300,00	6.300,00	100,00%
07 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga	13.000,00	13.000,00	100,00%						
08 Usluge održavanja	5.463.968,00	6.937.300,00	126,96%	527.200,00	423.200,00	80,27%	125.600,00	166.000,00	132,17%
15 Kapitalna oprema i kapitalne investicije	600.000,00	600.000,00	100,00%						
09 Usluge zakupa-lizinga	40.000,00	40.000,00	100,00%						
10 Usluge promidžbe									
11 Intelektualne i osobne usluge	75.000,00	63.000,00	84,00%	500,00	500,00	100,00%			
12 Komunalne usluge	1.966.410,00	1.689.810,00	85,93%	85.500,00	85.500,00	100,00%	34.200,00	34.200,00	100,00%
13 Usluge reprezentacije	2.500,00	2.500,00	100,00%						
14 Ostale vanjske usluge-troškovi	56.000,00	56.000,00	100,00%	5.000,00	5.000,00	100,00%	2.000,00	2.000,00	100,00%
B Troškovi osoblja	3.390.000,00	3.221.000,00	95,01%	141.000,00	141.000,00	100,00%	106.000,00	106.000,00	100,00%
01 Troškovi osoblja	3.390.000,00	3.221.000,00	95,01%	141.000,00	141.000,00	100,00%	106.000,00	106.000,00	100,00%
C Amortizacija									
01 Amortizacija nematerijalne									
02 Amortizacija materijalne imovine									
D Ostali troškovi	124.176,00	126.600,00	101,95%	5.700,00	5.700,00	100,00%	4.524,00	4.524,00	100,00%
01 Dnevnice za službena putovanja i putni troškovi									
02 Nadoknade troškova, darovi i potpore Nadoknade članovima uprave	124.176,00	126.600,00	101,95%	5.700,00	5.700,00	100,00%	4.524,00	4.524,00	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									
F Ostali poslovni rashodi	1.543.000,00	1.543.000,00	100,00%	410.000,00	390.000,00	95,12%	4.000,00	4.000,00	100,00%
Otpisi vrijednosno neusklađenih potraživanja									
01 Naknadno utvrđeni troškovi poslovanja									
02 Darovanja do 2% od ukupnog prihoda									
03 Ostali troškovi poslovanja 489	1.543.000,00	1.543.000,00	100,00%	410.000,00	390.000,00	95,12%	4.000,00	4.000,00	100,00%
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	19.750.136,00	21.995.560,00	111,37%	1.671.780,00	1.653.700,00	98,92%	406.624,00	447.024,00	109,94%

	03 SRC Belveder			04 SRC Mlaka			05 Nogometno igralište Robert Komen		
	Rebalans plana I 2020.	Rebalans plana II 2020.	Index	Rebalans plana I 2020.	Rebalans plana II 2020.	Index	Rebalans plana I 2020.	Rebalans plana II 2020.	Index
01 POSLOVNI RASHODI	1.294.464,00	1.064.964,00	82,27%	344.712,00	355.112,00	103,02%	454.812,00	445.024,00	97,85%
A Materijalni troškovi	1.038.600,00	809.100,00	77,90%	224.400,00	235.800,00	105,08%	335.500,00	342.500,00	102,09%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	38.000,00	38.000,00	100,00%	20.000,00	20.000,00	100,00%	6.000,00	6.000,00	100,00%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje	1.000,00	1.000,00	100,00%	1.000,00	1.000,00	100,00%	500,00	500,00	100,00%
03 Trošak sitnog inventara, ambalaže i autoguma									
04 Utrošena energija	124.000,00	110.000,00	88,71%	50.400,00	55.000,00	109,13%	50.400,00	50.400,00	100,00%
05 Potrošena energija									
06 Usluge	5.000,00	6.500,00	130,00%	10.000,00	10.000,00	100,00%	5.000,00	5.000,00	100,00%
07 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga									
08 Usluge održavanja	612.000,00	395.000,00	64,54%	89.600,00	108.400,00	120,98%	249.600,00	256.600,00	102,80%
15 Kapitalna oprema i kapitalne investicije	200.000,00	200.000,00	100,00%						
09 Usluge zakupa-lizinga									
10 Usluge promidžbe									
11 Intelektualne i osobne usluge	5.000,00	5.000,00	100,00%	15.000,00	3.000,00	20,00%	6.000,00	6.000,00	100,00%
12 Komunalne usluge	48.600,00	48.600,00	100,00%	32.400,00	32.400,00	100,00%	18.000,00	18.000,00	100,00%
13 Usluge reprezentacije									
14 Ostale vanjske usluge-troškovi	5.000,00	5.000,00	100,00%	6.000,00	6.000,00	100,00%			
B Troškovi osoblja	114.000,00	114.000,00	100,00%	107.000,00	106.000,00	99,07%	108.000,00	90.000,00	83,33%
01 Troškovi osoblja	114.000,00	114.000,00	100,00%	107.000,00	106.000,00	99,07%	108.000,00	90.000,00	83,33%
C Amortizacija									
01 Amortizacija nematerijalne									
02 Amortizacija materijalne imovine									
D Ostali troškovi	6.864,00	6.864,00	100,00%	3.312,00	3.312,00	100,00%	3.312,00	4.524,00	136,59%
01 Dnevnice za službena putovanja i putni troškovi									
02 Nadoknade troškova, darovi i potpore Nadoknade članovima uprave	6.864,00	6.864,00	100,00%	3.312,00	3.312,00	100,00%	3.312,00	4.524,00	136,59%
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									
F Ostali poslovni rashodi	135.000,00	135.000,00	100,00%	10.000,00	10.000,00	100,00%	8.000,00	8.000,00	100,00%
Otpisi vrijednosno neusklađenih potraživanja									
01 Naknadno utvrđeni troškovi poslovanja									
02 Darovanja do 2% od ukupnog prihoda									
03 Ostali troškovi poslovanja 489	135.000,00	135.000,00	100,00%	10.000,00	10.000,00	100,00%	8.000,00	8.000,00	100,00%
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	1.294.464,00	1.064.964,00	82,27%	344.712,00	355.112,00	103,02%	454.812,00	445.024,00	97,85%

	06 SRC 3. maj			07 Nogometno igralište Krimeja			12 Bazeni Kantrida		
	Rebalans plana I 2020.	Rebalans plana II 2020.	Index	Rebalans plana I 2020.	Rebalans plana II 2020.	Index	Rebalans plana I 2020.	Rebalans plana II 2020.	Index
01 POSLOVNI RASHODI	905.412,00	992.312,00	109,60%	837.312,00	1.200.312,00	143,35%	9.872.658,00	11.120.118,00	112,64%
A Materijalni troškovi	742.100,00	834.000,00	112,38%	724.000,00	1.087.000,00	150,14%	7.098.690,00	8.557.150,00	120,55%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	7.000,00	9.000,00	128,57%	100.000,00	100.000,00	100,00%	550.000,00	412.000,00	74,91%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje	1.500,00	1.500,00	100,00%				4.000,00	4.000,00	100,00%
03 Trošak sitnog inventara, ambalaže i autoguma									
04 Utrošena energija	304.000,00	304.000,00	100,00%	112.000,00	130.000,00	116,07%	3.708.402,00	4.774.050,00	128,74%
05 Potrošena energija									
06 Usluge							25.000,00	25.000,00	100,00%
07 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga							13.000,00	13.000,00	100,00%
08 Usluge održavanja	308.000,00	387.000,00	125,65%	408.000,00	753.000,00	184,56%	1.826.688,00	2.645.000,00	144,80%
15 Kapitalna oprema i kapitalne investicije									
09 Usluge zakupa-lizinga							40.000,00	40.000,00	100,00%
10 Usluge promidžbe									
11 Intelektualne i osobne usluge	1.500,00	1.500,00	100,00%	2.000,00	2.000,00	100,00%	20.000,00	20.000,00	100,00%
12 Komunalne usluge	116.100,00	127.000,00	109,39%	99.000,00	99.000,00	100,00%	899.100,00	611.600,00	68,02%
13 Usluge reprezentacije							2.500,00	2.500,00	100,00%
14 Ostale vanjske usluge-troškovi	4.000,00	4.000,00	100,00%	3.000,00	3.000,00	100,00%	10.000,00	10.000,00	100,00%
B Troškovi osoblja	100.000,00	95.000,00	95,00%	100.000,00	100.000,00	100,00%	2.010.000,00	1.845.000,00	91,79%
01 Troškovi osoblja	100.000,00	95.000,00	95,00%	100.000,00	100.000,00	100,00%	2.010.000,00	1.845.000,00	91,79%
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%	73.968,00	73.968,00	100,00%
01 Dnevnice za službena putovanja i putni troškovi									
02 Nadoknade troškova, darovi i potpore Nadoknade članovima uprave	3.312,00	3.312,00	100,00%	3.312,00	3.312,00	100,00%	73.968,00	73.968,00	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									
F Ostali poslovni rashodi	60.000,00	60.000,00	100,00%	10.000,00	10.000,00	100,00%	690.000,00	644.000,00	93,33%
Otpisi vrijednosno neusklađenih potraživanja									
01 Naknadno utvrđeni troškovi poslovanja									
02 Darovanja do 2% od ukupnog prihoda									
03 Ostali troškovi poslovanja 489	60.000,00	60.000,00	100,00%	10.000,00	10.000,00	100,00%	690.000,00	644.000,00	93,33%
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	905.412,00	992.312,00	109,60%	837.312,00	1.200.312,00	143,35%	9.872.658,00	11.120.118,00	112,64%

	16 Stadion Kantrida			17 Boćarski centar Podvežica			18 Otvoreno igralište Kampus		
	Rebalans plana I 2020.	Rebalans plana II 2020.	Index	Rebalans plana I 2020.	Rebalans plana II 2020.	Index	Rebalans plana I 2020.	Rebalans plana II 2020.	Index
01 POSLOVNI RASHODI	2.185.724,00	2.955.924,00	135,24%	465.812,00	374.412,00	80,38%	264.600,00	234.400,00	88,59%
A Materijalni troškovi	1.812.700,00	2.526.300,00	139,37%	355.500,00	261.700,00	73,61%	261.000,00	230.800,00	88,43%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	140.000,00	170.000,00	121,43%	7.000,00	7.000,00	100,00%	3.000,00	3.000,00	100,00%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje	500,00	500,00	100,00%	1.000,00	1.000,00	100,00%			
03 Trošak sitnog inventara, ambalaže i autoguma									
04 Utrošena energija	214.400,00	350.000,00	163,25%	64.800,00	64.800,00	100,00%	12.800,00	18.000,00	140,63%
05 Potrošena energija									
06 Usluge	15.000,00	15.000,00	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									
08 Usluge održavanja	500.000,00	1.048.000,00	209,60%	243.200,00	149.400,00	61,43%	204.000,00	168.600,00	82,65%
15 Kapitalna oprema i kapitalne investicije	400.000,00	400.000,00	100,00%						
09 Usluge zakupa-lizinga									
10 Usluge promidžbe									
11 Intelektualne i osobne usluge	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	532.800,00	532.800,00	100,00%	22.500,00	22.500,00	100,00%	25.200,00	25.200,00	100,00%
13 Usluge reprezentacije									
14 Ostale vanjske usluge-troškovi	5.000,00	5.000,00	100,00%	6.000,00	6.000,00	100,00%	5.000,00	5.000,00	100,00%
B Troškovi osoblja	199.000,00	182.000,00	91,46%	97.000,00	98.000,00	101,03%			
01 Troškovi osoblja	199.000,00	182.000,00	91,46%	97.000,00	98.000,00	101,03%			
C Amortizacija									
01 Amortizacija nematerijalne									
02 Amortizacija materijalne imovine									
D Ostali troškovi	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 Nadoknade članovima uprave	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									
F Ostali poslovni rashodi	167.400,00	241.000,00	143,97%	10.000,00	11.400,00	114,00%	3.600,00	3.600,00	100,00%
Otpisi vrijednosno neusklađenih potraživanja									
01 Naknadno utvrđeni troškovi poslovanja									
02 Darovanja do 2% od ukupnog prihoda									
03 Ostali troškovi poslovanja 489	167.400,00	241.000,00	143,97%	10.000,00	11.400,00	114,00%	3.600,00	3.600,00	100,00%
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	2.185.724,00	2.955.924,00	135,24%	465.812,00	374.412,00	80,38%	264.600,00	234.400,00	88,59%

	19 Dvorana borilačkih sportova Sušak			20 Košarkaška dvorana Brajda - Nafta			21 SRC Zamet			22 Odbojkaško igralište na pijesku "Kantrida"		
	Rebalans plana I 2020.	Rebalans plana II 2020.	Index	Rebalans plana I 2020.	Rebalans plana II	Index	Rebalans plana I 2020.	Rebalans plana II 2020.	Index	Rebalans plana I 2020.	Rebalans plana II 2020.	Index
01 POSLOVNI RASHODI	278.512,00	254.912,00	91,53%	364.162,00	348.762,00	95,77%	373.552,00	542.084,00	145,12%	30.000,00	6.500,00	21,67%
A Materijalni troškovi	168.200,00	153.600,00	91,32%	254.850,00	251.450,00	98,67%	240.240,00	359.560,00	149,67%	30.000,00	6.500,00	21,67%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	1.000,00	1.000,00	100,00%	10.000,00	10.000,00	100,00%	10.000,00	15.000,00	150,00%	20.000,00	1.000,00	5,00%
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	68.000,00	52.000,00	76,47%	76.000,00	102.000,00	134,21%	51.200,00	70.000,00	136,72%			
05 Potrošena energija												
06 Usluge	5.000,00	5.000,00	100,00%	3.000,00	3.000,00	100,00%		6.000,00		10.000,00		
07 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga												
08 Usluge održavanja	71.200,00	72.600,00	101,97%	154.400,00	125.000,00	80,96%	144.480,00	234.000,00	161,96%		5.500,00	
15 Kapitalna oprema i kapitalne investicije												
09 Usluge zakupa-lizinga												
10 Usluge promidžbe												
11 Intelektualne i osobne usluge	10.000,00	10.000,00	100,00%									
12 Komunalne usluge	9.000,00	9.000,00	100,00%	9.450,00	9.450,00	100,00%	34.560,00	34.560,00	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%						
B Troškovi osoblja	102.000,00	93.000,00	91,18%	106.000,00	94.000,00	88,68%	100.000,00	157.000,00	157,00%			
01 Troškovi osoblja	102.000,00	93.000,00	91,18%	106.000,00	94.000,00	88,68%	100.000,00	157.000,00	157,00%			
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%	3.312,00	4.524,00	136,59%			
01 Dnevnice za službena putovanja i putni troškovi												
02 Nadoknade troškova, darovi i potpore Nadoknade članovima uprave	3.312,00	3.312,00	100,00%	3.312,00	3.312,00	100,00%	3.312,00	4.524,00	136,59%			
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												
F Ostali poslovni rashodi	5.000,00	5.000,00	100,00%				30.000,00	21.000,00	70,00%			
Otpisi vrijednosno neusklađenih potraživanja												
01 Naknadno utvrđeni troškovi poslovanja												
02 Darovanja do 2% od ukupnog prihoda												
03 Ostali troškovi poslovanja 489	5.000,00	5.000,00	100,00%				30.000,00	21.000,00	70,00%			
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	278.512,00	254.912,00	91,53%	364.162,00	348.762,00	95,77%	373.552,00	542.084,00	145,12%	30.000,00	6.500,00	21,67%

4. ZAKLJUČAK

Druga izmjena i dopuna plana poslovanja Rijeka sporta d.o.o. usvojena je u prosincu 2020. godine. Izmjena plana usklađena je s Prijedlogom drugih izmjena i dopuna Proračuna Grada Rijeke za 2020. godinu i projekcije za 2021. i 2022. godine. Prijedlog je prihvaćen na 31. sjednici Gradskog vijeća dana 17. prosinca 2020. godine.

U točki 1. dat je pregled izmjena računa dobiti i gubitka iz kojeg je razvidno da se na razini poslovne godine planira ostvariti dobit od poslovanja u iznosu od 81.968,00 kn. 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, 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. Kao trgovačko društvo istovremeno je i poduzetnik u smislu poreznih propisa pa je slijedom toga u određenom smislu dužan ponašati se poduzetnički, odnosno u određenim odnosima s Gradom Rijeka ili krajnjim korisnicima usluga postupati sukladno tržišnim principima, te ima težak zadatak pomiriti ova dva pristupa. Predložene Druge izmjene i dopune plana za 2020. godinu usklađene su s pozicijama Proračuna Grada Rijeke.