
**Prva izmjena i dopuna plana poslovanja
Rijeka sport d.o.o. za
2025. godinu**

prosinac, 2025. godine

SADRŽAJ:

	str.
1. Uvod	1
2. Prva izmjena i dopuna plana prihoda u 2025. godini.....	2
3. Prva izmjena i dopuna plana rashoda u 2025. godini.....	9
4. Prva izmjena i dopuna plana prihoda i rashoda u 2025. godini - planirana dobit.....	20

1. Uvod

Plan poslovanja za 2025. godinu prihvaćen je na 26. sjednici Nadzornog odbora koja je održana 19. prosinca 2024. godine, a temelji se na materijalu 32. sjednice Gradskog vijeća koja je održana 12. prosinca 2024. godine (objavljeno u "Službenim novinama Grada Rijeke" broj 16/24 od 19. prosinca 2024. godine).

Prve izmjene i dopune plana poslovanja Rijeku sporta usklađene su sa stavkama Prvih izmjena i dopuna Proračuna Grada Rijeke za 2025. godinu i projekcija za 2026. i 2027. godinu koje su donesene na 5. sjednici Gradskog vijeća koja je održana dana 11. prosinca 2025. godine.

U odnosu na Proračun 2025. godine Izmjene i dopune plana poslovanja, najznačajnije izmjene odnose se na kapitalne projekte koji su navedeni i opisani u nastavku. Usklađene su stavke kredita i leasinga. Pozicije energenata usklađene su kao i tekuće održavanje i naknade.

Troškovi poslovanja i troškovi za redovan rad objekata kojima upravlja Rijeka sport povećali su se za 295.000,00 EUR i iznose u Proračunu Grada Rijeke 5.240.000,00 EUR, sufinanciranje otplate kredita za izgradnju sportskih objekata i objekta tehničke kulture povećalo se za 75.500,00 EUR i iznosi 1.197.900,00 EUR, sufinanciranje otplate Centra Zamet povećano je za 48.600,00 EUR i iznosi 1.465.600,00 EUR.

Zakup objekata u vlasništvu Rijeku sporta povećan je za 145.000,00 EUR i iznosi 1.195.000,00 EUR.

Planom Proračuna za 2025. planirana je nabava opreme u iznosu 112.000,00 EUR i ova pozicija, Prvim izmjenama i dopunama, ostala je neizmijenjena. Planirala se izgradnja nogometnog igrališta s umjetnom travom na Sveučilišnom Kampusu u iznosu od 120.000,00 EUR od koje se odustalo jer nisu stvoreni preduvjeti za izradu projektne dokumentacije. Rekonstrukcija grijanja u Košarkaškoj dvorani Brajda u iznosu od 56.000,00 EUR realizirala se u planiranom iznosu, tako da nije bilo promjene. Planom Proračuna rekonstrukcija objekta Exportdrvo iznosila je 380.000,00 EUR no zbog dugotrajnosti pripreme projekta, usklađena je sa stvarnim troškovima i iznosi 16.000,00 EUR.

Iz sredstava Grada Rijeke i Ministarstvo turizma i sporta Republike Hrvatske financirano je uređenje svlačionica na objektu Dvorane Dinko Lukarić u iznosi 235.080,00 EUR. Od strane Grada Rijeke financirano je 130.400,00 EUR, dok je ostatak od 104.680,00 EUR financiralo Ministarstvo turizma i sporta.

S danom 22. rujna 2025. godine društvo Rijeka sport d.o.o. preuzelo je upravljanje građevinom Exportdrvo te time stupilo u prava i obveze gospodarskog korištenja pomorskog dobra na području zgrade Exportdrva u Rijeci a na temelju Ugovora o koncesiji br. P014/07/2025 sklopljenog s Davateljem koncesije Primorsko-goranskom županijom.

2. Prva izmjena i dopuna plana prihoda u 2025. godini

Financijskim planom za 2025. godinu planirani su ukupni prihodi u iznosu od 7.869.400,00 EUR, a Prvim izmjenama i dopunama za 2025. godinu planirani su ukupni prihodi u iznosu od 7.942.300,00 EUR, što je veće za 72.900,00 EUR, odnosno 0,93%. Najveća promjena nastala je na kapitalnim stavkama koji su Proračunom u 2025. godini iznosili 288.000,00 EUR, a u Prvim izmjenama i dopunama za 2025. godini iznose 184.000,00 EUR što je za 104.000,00 EUR manje.

Iznos od 7.316.600,00 EUR odnosi se na planirane prihode Rijeka sporta d.o.o. od davanja na korištenje vlastitih objekata i prodaje ulaznica, naknade, zakupnina, refundiranih troškova, prihoda od kapitalnih projekata (nabava opreme u vlasništvu Grada Rijeke, rekonstrukcija grijanja u Košarkaškoj dvorani Brajda te za pripremu projekta Exportdrvo).

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

Planirane apsolutne vrijednosti po pojedinim vrstama prihoda za 2025. godinu, te indeks promjena u odnosu na vrijednosti donesene Prvim izmjenama i dopunama plana poslovanja za 2025. godinu dane su u Tablicama 1, 2 i 3, prikazane su odvojeno za objekte u vlasništvu Rijeka sporta i objekte u vlasništvu Grada Rijeke. U nastavku se obrazlažu samo najznačajnije promjene.

Ukupni planirani poslovni prihodi za 2025. godinu iznose 7.670.650,00 EUR od toga se iznos od 7.044.950,00 EUR odnosi na planirane prihode Rijeka sporta, a iznos od 625.700,00 EUR na prihode koji se planiraju ostvariti na objektima u vlasništvu Grada Rijeke.

U planiranim prihodima Rijeka sporta (Tablica 1) prikazan je prihod od prodaje usluga i ulaznica u iznosu od 1.200.600,00 EUR, naknada za uslugu izgradnje, upravljanja i održavanja u iznosu od 1.290.000,00 EUR, prihodi od zakupnina 158.150,00 EUR, prihodi od najma - refundirani troškovi u iznosu od 51.300,00 EUR, prihod od kapitalnih investicija u iznosu od 184.000,00 EUR (istovremeno se knjiži i kao rashod), 2.870.000,00 EUR koji je planirani prihod od prefakturiranih troškova gradskih objekata na temelju Ugovora o uslugama upravljanja i održavanja te ostalih prihoda u iznosu od 600,00 EUR.

U Tablici 2. ukupni planirani prihodi Grada Rijeke iznose 625.700,00 EUR. Prihodi od prodaje usluga i ulaznica iznose 259.800,00 EUR, prihodi od zakupnina iznose 255.400,00 EUR te Prihodi od najma - refundiranih troškova od najma iznose 110.500,00 EUR.

Ukupni financijski prihodi za 2025. godinu planiraju se u iznosu od 271.650,00 EUR što čini 3,42% planiranih ukupnih prihoda i odnosi se na planirane financijske prihode Rijeka sporta d.o.o. i to prihode koje će ostvariti od Grada Rijeke s osnova ugovora o reguliranju međusobnih odnosa te zaračunate kamate.

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

Tablica 1: Plan prihoda u 2025. godini – objekti Rijeka sporta

(EUR)

	099 Uprava			101 Astronomski centar Rijeka			102 Centar Zamet		
	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS
01 POSLOVNI PRIHODI	4.546.550,00	4.652.550,00	102,33%	192.500,00	124.600,00	64,73%	1.646.350,00	1.518.350,00	92,23%
A PRIHODI OD PRODAJE	4.228.600,00	4.344.600,00	102,74%	115.500,00	103.600,00	89,70%	679.350,00	692.350,00	101,91%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica				102.500,00	90.400,00	88,20%	490.000,00	510.000,00	104,08%
02 Naknada za uslugu izgradnje, upravljanja i održavanja	1.290.000,00	1.290.000,00	100,00%						
03 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor				11.200,00	11.400,00	101,79%	144.350,00	135.350,00	93,77%
04 Prihod od najma - refundirani troškovi				1.800,00	1.800,00	100,00%	45.000,00	47.000,00	104,44%
05 Kapitalni projekt - nabava opreme i ostalo	288.000,00	184.000,00	63,89%						
06 Prihodi od prefakturiranih troškova gradskih objekata	2.650.000,00	2.870.000,00	108,30%						
07 Prihodi s osnove uporabe proizvoda i usluga	600,00	600,00	100,00%						
B OSTALI POSLOVNI PRIHODI	317.950,00	307.950,00	96,85%	77.000,00	21.000,00	27,27%	967.000,00	826.000,00	85,42%
01 Ostali poslovni prihodi i naplata šteta	100.600,00	90.600,00	90,06%	8.000,00	3.000,00	37,50%	6.000,00	4.000,00	66,67%
02 Prihodi od državnih potpora	217.350,00	217.350,00	100,00%	69.000,00	18.000,00	26,09%	961.000,00	822.000,00	85,54%
02 FINANCIJSKI PRIHODI	271.150,00	271.150,00	100,00%				500,00	500,00	100,00%
C FINANCIJSKI PRIHODI	271.150,00	271.150,00	100,00%				500,00	500,00	100,00%
01 Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi	265.650,00	265.650,00	100,00%						
02 Prihodi od tečajnih razlika	500,00	500,00	100,00%				500,00	500,00	100,00%
03 Zaračunata zatezna kamata	5.000,00	5.000,00	100,00%						
SVEUKUPNO	4.817.700,00	4.923.700,00	102,20%	192.500,00	124.600,00	64,73%	1.646.850,00	1.518.850,00	92,23%

	103 Atletska dvorana Luciano Sušanj			104 Bazen za skokove u vodu			105 Dvorana Dinko Lukarić		
	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS	PLAN 2025.	REBALANS I	Index
01 POSLOVNI PRIHODI	242.800,00	242.850,00	100,02%	294.000,00	342.000,00	116,33%	125.050,00	125.600,00	100,44%
A PRIHODI OD PRODAJE	166.600,00	165.500,00	99,34%	250.000,00	286.000,00	114,40%	123.050,00	123.600,00	100,45%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	159.000,00	155.200,00	97,61%	250.000,00	286.000,00	114,40%	120.000,00	120.000,00	100,00%
02 Naknada za uslugu izgradnje, upravljanja i održavanja									
03 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor	7.500,00	7.800,00	104,00%				3.050,00	3.600,00	118,03%
04 Prihod od najma - refundirani troškovi	100,00	2.500,00	2500,00%						
05 Kapitalni projekt - nabava opreme i ostalo									
06 Prihodi od prefakturiranih troškova gradskih objekata									
07 Prihodi s osnove uporabe proizvoda i usluga									
B OSTALI POSLOVNI PRIHODI	76.200,00	77.350,00	101,51%	44.000,00	56.000,00	127,27%	2.000,00	2.000,00	100,00%
01 Ostali poslovni prihodi i naplata šteta	700,00	700,00	100,00%	4.000,00	2.000,00	50,00%	2.000,00	2.000,00	100,00%
02 Prihodi od državnih potpora	75.500,00	76.650,00	101,52%	40.000,00	54.000,00	135,00%			
02 FINANCIJSKI PRIHODI									
C FINANCIJSKI PRIHODI									
01 Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi									
02 Prihodi od tečajnih razlika									
03 Zaračunata zatezna kamata									
SVEUKUPNO	242.800,00	242.850,00	100,02%	294.000,00	342.000,00	116,33%	125.050,00	125.600,00	100,44%

	106 Exportdrvo REBALANS I	*UKUPNO RIJEKA SPORT		
		PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS
01 POSLOVNI PRIHODI	39.000,00	7.047.250,00	7.044.950,00	99,97%
A PRIHODI OD PRODAJE	39.000,00	5.563.100,00	5.754.650,00	103,44%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	39.000,00	1.121.500,00	1.200.600,00	107,05%
02 Naknada za uslugu izgradnje, upravljanja i održavanja		1.290.000,00	1.290.000,00	100,00%
03 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor		166.100,00	158.150,00	95,21%
04 Prihod od najma - refundirani troškovi		46.900,00	51.300,00	109,38%
05 Kapitalni projekt - nabava opreme i ostalo		288.000,00	184.000,00	63,89%
06 Prihodi od prefakturiranih troškova gradskih objekata		2.650.000,00	2.870.000,00	108,30%
07 Prihodi s osnove uporabe proizvoda i usluga		600,00	600,00	100,00%
B OSTALI POSLOVNI PRIHODI		1.484.150,00	1.290.300,00	86,94%
01 Ostali poslovni prihodi i naplata šteta		121.300,00	102.300,00	84,34%
02 Prihodi od državnih potpora		1.362.850,00	1.188.000,00	87,17%
02 FINANCIJSKI PRIHODI		271.650,00	271.650,00	100,00%
C FINANCIJSKI PRIHODI		271.650,00	271.650,00	100,00%
01 Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi		265.650,00	265.650,00	100,00%
02 Prihodi od tečajnih razlika		1.000,00	1.000,00	100,00%
03 Zaračunata zatezna kamata		5.000,00	5.000,00	100,00%
SVEUKUPNO	39.000,00	7.318.900,00	7.316.600,00	99,97%

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

(EUR)

	01 Dvorana mladosti			03 SRC Belveder			04 SRC Mlaka		
	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS
01 POSLOVNI PRIHODI	100.000,00	107.000,00	107,00%	45.670,00	48.670,00	106,57%	3.000,00	4.000,00	133,33%
A PRIHODI OD PRODAJE	100.000,00	107.000,00	107,00%	45.670,00	48.670,00	106,57%	3.000,00	4.000,00	133,33%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	25.000,00	25.000,00	100,00%	670	670	100,00%	3.000,00	4.000,00	133,33%
02 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor	62.000,00	69.000,00	111,29%	27.000,00	30.000,00	111,11%			
03 Prihod od najma - refundirani troškovi	13.000,00	13.000,00	100,00%	18.000,00	18.000,00	100,00%			
SVEUKUPNO	100.000,00	107.000,00	107,00%	45.670,00	48.670,00	106,57%	3.000,00	4.000,00	133,33%

	05 Nogometno igralište Robert Kom			06 SRC 3. maj			07 Nogometno igralište Krimeja		
	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS
01 POSLOVNI PRIHODI	270	2.200,00	814,81%	24.170,00	36.900,00	152,67%	10.400,00	10.600,00	101,92%
A PRIHODI OD PRODAJE	270	2.200,00	814,81%	24.170,00	36.900,00	152,67%	10.400,00	10.600,00	101,92%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	270	2.200,00	814,81%	270	13.000,00	4814,81%		200	
02 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor				9.900,00	9.900,00	100,00%	8.400,00	8.400,00	100,00%
03 Prihod od najma - refundirani troškovi				14.000,00	14.000,00	100,00%	2.000,00	2.000,00	100,00%
SVEUKUPNO	270	2.200,00	814,81%	24.170,00	36.900,00	152,67%	10.400,00	10.600,00	101,92%

	12 Bazeni Kantrida			16 Stadion Kantrida			17 Boćarski centar Podvežica		
	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS
01 POSLOVNI PRIHODI	245.500,00	224.630,00	91,50%	84.570,00	115.000,00	135,98%	3.720,00	42.500,00	1142,47%
A PRIHODI OD PRODAJE	245.500,00	224.630,00	91,50%	84.570,00	115.000,00	135,98%	3.720,00	42.500,00	1142,47%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	106.000,00	83.730,00	78,99%	44.070,00	70.000,00	158,84%	3.000,00	35.000,00	1166,67%
02 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor	86.000,00	87.400,00	101,63%	30.500,00	35.000,00	114,75%	720	7.500,00	1041,67%
03 Prihod od najma - refundirani troškovi	53.500,00	53.500,00	100,00%	10.000,00	10.000,00	100,00%			
SVEUKUPNO	245.500,00	224.630,00	91,50%	84.570,00	115.000,00	135,98%	3.720,00	42.500,00	1142,47%

	19 SRC Sušak			21 SRC Zamet			*UKUPNO GRAD RIJEKA		
	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS
01 POSLOVNI PRIHODI	21.000,00	21.000,00	100,00%	12.200,00	13.200,00	108,20%	550.500,00	625.700,00	113,66%
A PRIHODI OD PRODAJE	21.000,00	21.000,00	100,00%	12.200,00	13.200,00	108,20%	550.500,00	625.700,00	113,66%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	21.000,00	21.000,00	100,00%	4.000,00	5.000,00	125,00%	207.280,00	259.800,00	125,34%
02 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor				8.200,00	8.200,00	100,00%	232.720,00	255.400,00	109,75%
03 Prihod od najma - refundirani troškovi							110.500,00	110.500,00	100,00%
SVEUKUPNO	21.000,00	21.000,00	100,00%	12.200,00	13.200,00	108,20%	550.500,00	625.700,00	113,66%

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

(EUR)

	*UKUPNO RIJEKA SPORT			*UKUPNO GRAD RIJEKA			*SVEUKUPNO		
	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS
01 POSLOVNI PRIHODI	7.047.250,00	7.044.950,00	99,97%	550.500,00	625.700,00	113,66%	7.597.750,00	7.670.650,00	100,96%
A PRIHODI OD PRODAJE	5.563.100,00	5.754.650,00	103,44%	550.500,00	625.700,00	113,66%	6.113.600,00	6.380.350,00	104,36%
01 Prihodi od prodaje usluga i ulaznica	1.121.500,00	1.200.600,00	107,05%	207.280,00	259.800,00	125,34%	1.328.780,00	1.460.400,00	109,91%
02 Naknada za uslugu izgradnje, upravljanja i održavanja	1.290.000,00	1.290.000,00	100,00%				1.290.000,00	1.290.000,00	100,00%
03 Prihodi od zakupnina za poslovni prostor	166.100,00	158.150,00	95,21%	232.720,00	255.400,00	109,75%	398.820,00	413.550,00	103,69%
04 Prihod od najma - refundirani troškovi	46.900,00	51.300,00	109,38%	110.500,00	110.500,00	100,00%	157.400,00	161.800,00	102,80%
05 Kapitalni projekt - nabava opreme i ostalo	288.000,00	184.000,00	63,89%				288.000,00	184.000,00	63,89%
06 Prihodi od prefakturiranih troškova gradskih objekata	2.650.000,00	2.870.000,00	108,30%				2.650.000,00	2.870.000,00	108,30%
07 Prihodi s osnove uporabe proizvoda i usluga	600,00	600,00	100,00%				600,00	600,00	100,00%
B OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1.484.150,00	1.290.300,00	86,94%				1.484.150,00	1.290.300,00	86,94%
01 Ostali poslovni prihodi i naplata šteta	121.300,00	102.300,00	84,34%				121.300,00	102.300,00	84,33%
02 Prihodi od državnih potpora	1.362.850,00	1.188.000,00	87,17%				1.362.850,00	1.188.000,00	87,17%
02 FINANCIJSKI PRIHODI	271.650,00	271.650,00	100,00%				271.650,00	271.650,00	100,00%
C FINANCIJSKI PRIHODI	271.650,00	271.650,00	100,00%				271.650,00	271.650,00	100,00%
01 Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi	265.650,00	265.650,00	100,00%				265.650,00	265.650,00	100,00%
02 Prihodi od tečajnih razlika	1.000,00	1.000,00	100,00%				1.000,00	1.000,00	100,00%
03 Zaračunata zatezna kamata	5.000,00	5.000,00	100,00%				5.000,00	5.000,00	100,00%
SVEUKUPNO	7.318.900,00	7.316.600,00	99,97%	550.500,00	625.700,00	113,66%	7.869.400,00	7.942.300,00	100,93%

3. Prva izmjena i dopuna plana rashoda u 2025. godini

Financijskim planom planirani su ukupni rashodi za 2025. godinu 7.858.070,00 EUR, dok je Prvim izmjenama i dopunama plana za 2025. godine planirano 7.931.420,00 EUR, što je povećanje u iznosu od 73.350,00 EUR, to jest 0,93%, što je iskazano u Tablicama 4, 5 i 6.

Planirani poslovni rashodi Prvom izmjenom i dopunom iznose 6.914.920,00 EUR što je u odnosu na plan za 2025. godinu povećanje od 2,92%, od čega se iznos od 2.407.800,00 EUR odnosi na objekte Rijeka sporta d.o.o., a iznos od 4.507.120,00 EUR odnosi na objekte u vlasništvu Grada Rijeke.

Iznos od 4.507.120,00 EUR za objekte Grada čine: ukupni materijalni troškovi gradskih objekata u iznosu od 3.148.500,00 EUR, troškovi osoblja u iznosu od 763.100,00 EUR, ostali troškovi 80.320,00 EUR te ostali poslovni rashodi u iznosu 515.200,00 EUR.

Iznos materijalnih troškova 3.148.500,00 EUR čine prefakturirani prihodi/troškovi prema Gradu Rijeci u iznosu od 2.870.000,00 EUR, iznos 110.500,00 EUR koji se prefakturira zakupcima, te 168.000,00 EUR za kapitalne investicije.

Obavljanjem poslova upravljanja i održavanja sportskih objekata i opreme temeljem ugovora o nalogu Rijeka sport d.o.o. poslove obavlja u svoje ime a za račun Grada Rijeke, te je u obvezi zakupninu, temeljem preuzetih ugovora o zakupu poslovnih prostora i vremenskom zakupu prostora, te naknadu temeljem preuzetih ugovora o privremenom/povremenom korištenju prostora sportskih i drugih objekata, uplatiti u korist proračuna Grada Rijeke. Istovremeno se taj isti iznos knjiži i kao prihod u iznosu od 515.200,00 EUR.

U ukupnim rashodima poslovni rashodi čine 87,18%.

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

- unutar pozicije energenata povećani su iznosi za troškove električne energije i plina,
- vrijednost unutar pozicije tekućeg usklađeni su s realizacijom
- kamata po leasing naknadi usklađena je sa stvarnom zaračunatom kamatom.

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

(EUR)

	099 Uprava			101 Astronovski centar Rijeka			102 Centar Zamet		
	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS
01 POSLOVNI RASHODI	643.350,00	642.400,00	99,85%	201.420,00	126.800,00	62,95%	956.400,00	974.600,00	101,90%
A Materijalni troškovi	137.450,00	122.200,00	88,91%	62.770,00	56.350,00	89,77%	526.500,00	553.600,00	105,15%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	800	800	100,00%	1.500,00	1.600,00	106,67%	18.500,00	13.500,00	72,97%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje	1.200,00	1.000,00	83,33%	100	100	100,00%	100	100	100,00%
03 Trošak sitnog inventara, ambalaže i autoguma	200	4.000,00	2000,00%	500	500	100,00%	100	100	100,00%
04 Utrošena energija				16.500,00	14.500,00	87,88%	220.100,00	255.600,00	116,13%
05 Potrošena energija	2.300,00	2.000,00	86,96%						
06 Usluge	4.600,00	4.600,00	100,00%	1.000,00	1.000,00	100,00%	1.100,00	300	27,27%
07 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga	500	500	100,00%	200	200	100,00%	100	100	100,00%
08 Usluge održavanja	28.000,00	32.000,00	114,29%	34.620,00	30.600,00	88,39%	239.000,00	226.500,00	94,77%
09 Usluge zakupa-lizinga	36.000,00	36.000,00	100,00%						
10 Usluge promidžbe	1.000,00	1.000,00	100,00%	500	200	40,00%			
11 Inteliktualne i osobne usluge	49.900,00	28.000,00	56,11%	500	100	20,00%	200	200	100,00%
12 Komunalne usluge	450	300	66,67%	6.250,00	6.450,00	103,20%	44.800,00	54.700,00	122,10%
13 Usluge reprezentacije	8.500,00	7.000,00	82,35%	100	100	100,00%			
14 Ostale vanjske usluge-troškovi	4.000,00	5.000,00	125,00%	1.000,00	1.000,00	100,00%	2.500,00	2.500,00	100,00%
B Troškovi osoblja	439.800,00	420.000,00	95,50%	54.900,00	44.000,00	80,15%	75.400,00	63.500,00	84,22%
C Amortizacija	2.500,00	2.600,00	104,00%	74.900,00	18.000,00	24,03%	322.500,00	322.500,00	100,00%
01 Amortizacija nematerijalne	1.000,00	500	50,00%	4.900,00	4.000,00	81,63%	1.400,00	1.400,00	100,00%
02 Amortizacija materijalne imovine	1.500,00	2.100,00	140,00%	70.000,00	14.000,00	20,00%	321.100,00	321.100,00	100,00%
D Ostali troškovi	48.600,00	59.600,00	122,63%	8.850,00	8.450,00	95,48%	32.000,00	35.000,00	109,38%
01 Dnevnice za službena putovanja i putni troškovi	1.800,00	500	27,78%	250	250	100,00%			
02 Nadoknade troškova, darovi i potpore	16.700,00	29.200,00	174,85%	5.400,00	5.000,00	92,59%	2.500,00	5.500,00	220,00%
03 Nadoknade članovima uprave	8.400,00	8.400,00	100,00%						
04 Troškovi reprezentacije				500	500	100,00%			
05 Premije osiguranja	4.500,00	4.500,00	100,00%	2.500,00	2.500,00	100,00%	29.500,00	29.500,00	100,00%
06 Bankovne usluge i troškovi platnog prometa	3.200,00	5.000,00	156,25%						
07 Doprinosi, članarine i slična davanja	4.000,00	4.000,00	100,00%	200	200	100,00%			
08 Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe	5.000,00	3.000,00	60,00%						
09 Ostali troškovi poslovanja-nematerijalni	5.000,00	5.000,00	100,00%						
E Rezervacije	15.000,00	38.000,00	253,33%						
02 FINANCIJSKI RASHODI	484.500,00	484.500,00	100,00%				655.000,00	532.000,00	81,22%
01 Kamate iz odnosa s nepovezanim društvima	483.000,00	483.000,00	100,00%				655.000,00	532.000,00	81,22%
02 Zatezne kamate	1.500,00	1.500,00	100,00%						
SVEUKUPNO	1.127.850,00	1.126.900,00	99,92%	201.420,00	126.800,00	62,95%	1.611.400,00	1.506.600,00	93,50%

	103 Atletska dvorana Luciano Sušanj			104 Bazen za skokove u vodu			105 Dvorana Dinko Lukarić		
	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS
01 POSLOVNI RASHODI	196.100,00	198.850,00	101,40%	239.250,00	279.750,00	116,93%	171.150,00	159.750,00	93,34%
A Materijalni troškovi	88.450,00	91.700,00	103,67%	198.150,00	223.250,00	112,67%	94.650,00	81.550,00	86,16%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	1.150,00	1.250,00	108,70%	8.500,00	7.600,00	89,41%	2.650,00	2.250,00	84,91%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje	100	100	100,00%				100	100	100,00%
03 Trošak sitnog inventara, ambalaže i autoguma	200	200	100,00%	500	500	100,00%	100	100	100,00%
04 Utrošena energija	22.400,00	21.000,00	93,75%	133.500,00	158.500,00	118,73%	27.500,00	28.600,00	104,00%
05 Potrošena energija									
06 Usluge	500	500	100,00%				800	800	100,00%
07 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga								1.200,00	
08 Usluge održavanja	46.000,00	52.500,00	114,13%	44.500,00	37.500,00	84,27%	54.500,00	39.500,00	72,48%
09 Usluge zakupa-lizinga									
10 Usluge promidžbe	100	100	100,00%						
11 Intelektualne i osobne usluge	300	350	116,67%	150	150	100,00%			
12 Komunalne usluge	16.700,00	14.900,00	89,22%	11.000,00	16.000,00	145,45%	9.000,00	9.000,00	100,00%
13 Usluge reprezentacije									
14 Ostale vanjske usluge-troškovi	1.000,00	800	80,00%		3.000,00				
B Troškovi osoblja	24.700,00	24.700,00	100,00%				27.000,00	25.700,00	95,19%
C Amortizacija	76.750,00	76.650,00	99,87%	38.100,00	54.000,00	141,73%	46.000,00	49.000,00	106,52%
01 Amortizacija nematerijalne	750	650	86,67%	100					
02 Amortizacija materijalne imovine	76.000,00	76.000,00	100,00%	38.000,00	54.000,00	142,11%	46.000,00	49.000,00	106,52%
D Ostali troškovi	6.200,00	5.800,00	93,55%	3.000,00	2.500,00	83,33%	3.500,00	3.500,00	100,00%
01 Dnevnice za službena putovanja i putni troškovi									
02 Nadoknade troškova, darovi i potpore	1.200,00	2.500,00	208,33%				1.500,00	2.900,00	193,33%
03 Nadoknade članovima uprave									
04 Troškovi reprezentacije									
05 Premije osiguranja	5.000,00	3.300,00	66,00%	3.000,00	2.500,00	83,33%	2.000,00	600	30,00%
06 Bankovne usluge i troškovi platnog prometa									
07 Doprinosi, članarine i slična davanja									
08 Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe									
09 Ostali troškovi poslovanja-nematerijalni									
E Rezervacije									
02 FINANCIJSKI RASHODI									
01 Kamate iz odnosa s nepovezanim društvima									
02 Zatezne kamate									
SVEUKUPNO	196.100,00	198.850,00	101,40%	239.250,00	279.750,00	116,93%	171.150,00	159.750,00	93,34%

	106 Exportdrvo		*UKUPNO RIJEKA SPORT		
	REBALANS I	INDEKS	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS
01 POSLOVNI RASHODI	25.650,00	100,00%	2.407.670,00	2.407.800,00	100,01%
A Materijalni troškovi	23.400,00	100,00%	1.107.970,00	1.152.050,00	103,98%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	400	100,00%	33.100,00	27.400,00	82,78%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje			1.600,00	1.400,00	87,50%
03 Trošak sitnog inventara, ambalaže i autoguma			1.600,00	5.400,00	337,50%
04 Utrošena energija	15.000,00	100,00%	420.000,00	493.200,00	117,43%
05 Potrošena energija			2.300,00	2.000,00	86,96%
06 Usluge			8.000,00	7.200,00	90,00%
07 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga			800	2.000,00	250,00%
08 Usluge održavanja	8.000,00	100,00%	446.620,00	426.600,00	95,52%
09 Usluge zakupa-lizinga			36.000,00	36.000,00	100,00%
10 Usluge promidžbe			1.600,00	1.300,00	81,25%
11 Intelektualne i osobne usluge			51.050,00	28.800,00	56,42%
12 Komunalne usluge			88.200,00	101.350,00	114,91%
13 Usluge reprezentacije			8.600,00	7.100,00	82,56%
14 Ostale vanjske usluge-troškovi			8.500,00	12.300,00	144,71%
B Troškovi osoblja			621.800,00	577.900,00	92,94%
C Amortizacija			560.750,00	522.750,00	93,22%
01 Amortizacija nematerijalne			8.150,00	6.550,00	80,37%
02 Amortizacija materijalne imovine			552.600,00	516.200,00	93,41%
D Ostali troškovi	2.250,00	100,00%	102.150,00	117.100,00	114,64%
01 Dnevnice za službena putovanja i putni troškovi			2.050,00	750	36,59%
02 Nadoknade troškova, darovi i potpore			27.300,00	45.100,00	165,20%
03 Nadoknade članovima uprave			8.400,00	8.400,00	100,00%
04 Troškovi reprezentacije			500	500	100,00%
05 Premije osiguranja			46.500,00	42.900,00	92,26%
06 Bankovne usluge i troškovi platnog prometa	1.800,00	100,00%	3.200,00	6.800,00	212,50%
07 Doprinosi, članarine i slična davanja			4.200,00	4.200,00	100,00%
08 Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe			5.000,00	3.000,00	60,00%
09 Ostali troškovi poslovanja-nematerijalni	450	100,00%	5.000,00	5.450,00	109,00%
E Rezervacije			15.000,00	38.000,00	253,33%
02 FINANCIJSKI RASHODI			1.139.500,00	1.016.500,00	89,21%
01 Kamate iz odnosa s nepovezanim društvima			1.138.000,00	1.015.000,00	89,19%
02 Zatezne kamate			1.500,00	1.500,00	100,00%
SVEUKUPNO	25.650,00	100,00%	3.547.170,00	3.424.300,00	96,54%

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

(EUR)

	01 Dvorana mladosti			03 SRC Belveder			04 SRC Mlaka		
	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS
01 POSLOVNI RASHODI	342.700,00	346.180,00	101,02%	201.500,00	204.380,00	101,43%	107.350,00	107.200,00	99,86%
A Materijalni troškovi	229.200,00	224.400,00	97,91%	148.730,00	148.230,00	99,66%	80.600,00	82.800,00	102,73%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	4.600,00	4.800,00	104,35%	7.200,00	7.200,00	100,00%	6.600,00	6.600,00	100,00%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje				130	130	100,00%	150	150	100,00%
03 Utrošena energija	80.000,00	99.000,00	123,75%	36.500,00	27.000,00	73,97%	18.300,00	16.000,00	87,43%
04 Usluge	1.000,00	1.000,00	100,00%	3.500,00	1.200,00	34,29%	500	1.000,00	200,00%
05 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga									
06 Usluge održavanja	92.900,00	103.400,00	111,30%	92.700,00	100.500,00	108,41%	49.600,00	45.900,00	90,12%
07 Kapitalna oprema i kapitalne investicije	32.000,00	2.100,00	6,56%		2.500,00			2.100,00	
09 Intelektualne i osobne usluge	100	1.000,00	1000,00%	500	500	100,00%	400	5.500,00	1375,00%
10 Komunalne usluge	18.600,00	13.100,00	70,43%	8.200,00	9.200,00	112,20%	4.250,00	4.550,00	107,06%
11 Usluge reprezentacije									
12 Ostale vanjske usluge-troškovi							800	1.000,00	125,00%
B Troškovi osoblja	25.300,00	25.300,00	100,00%	23.900,00	23.000,00	96,23%	22.500,00	17.500,00	77,78%
C Ostali troškovi	1.200,00	2.480,00	206,67%	1.200,00	2.480,00	206,67%	1.250,00	2.900,00	232,00%
D Ostali poslovni rashodi	87.000,00	94.000,00	108,05%	27.670,00	30.670,00	110,84%	3.000,00	4.000,00	133,33%
SVEUKUPNO	342.700,00	346.180,00	101,02%	201.500,00	204.380,00	101,43%	107.350,00	107.200,00	99,86%

	05 Nogometno igralište Robert Komen			06 SRC 3. maj			07 Nogometno igralište Krimeja		
	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS
01 POSLOVNI RASHODI	123.220,00	115.030,00	93,35%	150.670,00	198.350,00	131,65%	176.300,00	181.480,00	102,94%
A Materijalni troškovi	97.300,00	86.150,00	88,54%	114.100,00	150.970,00	132,31%	140.300,00	144.400,00	102,92%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	4.550,00	6.550,00	143,96%	3.000,00	4.200,00	140,00%	24.000,00	13.850,00	57,71%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaj	50	50	100,00%	200	200	100,00%			
03 Utrošena energija	9.000,00	9.000,00	100,00%	18.600,00	18.000,00	96,77%	17.500,00	17.000,00	97,14%
04 Usluge	700	800	114,29%	1.000,00	1.000,00	100,00%		1.500,00	
05 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga									
06 Usluge održavanja	65.100,00	57.000,00	87,56%	84.400,00	116.370,00	137,88%	85.700,00	72.700,00	84,83%
07 Kapitalna oprema i kapitalne investicije		2.100,00			5.000,00			20.000,00	
09 Intelektualne i osobne usluge	500	500	100,00%	200	1.200,00	600,00%	500	4.000,00	800,00%
10 Komunalne usluge	16.700,00	9.450,00	56,59%	5.200,00	3.500,00	67,31%	12.200,00	14.950,00	122,54%
11 Usluge reprezentacije									
12 Ostale vanjske usluge-troškovi	700	700	100,00%	1.500,00	1.500,00	100,00%	400	400	100,00%
B Troškovi osoblja	24.300,00	24.000,00	98,77%	25.200,00	22.000,00	87,30%	26.400,00	26.000,00	98,48%
C Ostali troškovi	1.350,00	2.680,00	198,52%	1.200,00	2.480,00	206,67%	1.200,00	2.480,00	206,67%
D Ostali poslovni rashodi	270	2.200,00	814,81%	10.170,00	22.900,00	225,17%	8.400,00	8.600,00	102,38%
SVEUKUPNO	123.220,00	115.030,00	93,35%	150.670,00	198.350,00	131,65%	176.300,00	181.480,00	102,94%

	12 Bazeni Kantrida			16 Stadion Kantrida			17 Boćarski centar Podvežica		
	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS
01 POSLOVNI RASHODI	2.054.300,00	2.157.030,00	105,00%	486.090,00	555.350,00	114,25%	109.170,00	181.780,00	166,51%
A Materijalni troškovi	1.395.600,00	1.504.500,00	107,80%	359.820,00	398.150,00	110,65%	77.250,00	110.300,00	142,78%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	75.000,00	62.000,00	82,67%	35.800,00	49.500,00	138,27%	2.700,00	3.400,00	125,93%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaj	600	600	100,00%	100	100	100,00%	150	100	66,67%
03 Utrošena energija	721.000,00	755.000,00	104,72%	33.800,00	48.000,00	142,01%	16.500,00	18.000,00	109,09%
04 Usluge	8.000,00	7.000,00	87,50%	3.000,00	3.000,00	100,00%	800	300	37,50%
05 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga	1.000,00	1.000,00	100,00%					200	
06 Usluge održavanja	434.000,00	512.000,00	117,97%	159.570,00	196.500,00	123,14%	52.600,00	76.000,00	144,49%
07 Kapitalna oprema i kapitalne investicije	50.000,00	53.800,00	107,60%	30.000,00	10.000,00	33,33%		3.000,00	
09 Intelektualne i osobne usluge	4.000,00	11.000,00	275,00%	500	6.000,00	1200,00%	2.000,00	5.000,00	250,00%
10 Komunalne usluge	92.200,00	92.300,00	100,11%	96.350,00	84.350,00	87,55%	1.700,00	1.800,00	105,88%
11 Usluge reprezentacije	300	300	100,00%						
12 Ostale vanjske usluge-troškovi	9.500,00	9.500,00	100,00%	700	700	100,00%	800	2.500,00	312,50%
B Troškovi osoblja	444.500,00	438.000,00	98,54%	49.300,00	47.200,00	95,74%	27.000,00	26.500,00	98,15%
C Ostali troškovi	22.200,00	43.400,00	195,50%	2.400,00	5.000,00	208,33%	1.200,00	2.480,00	206,67%
D Ostali poslovni rashodi	192.000,00	171.130,00	89,13%	74.570,00	105.000,00	140,81%	3.720,00	42.500,00	1142,47%
SVEUKUPNO	2.054.300,00	2.157.030,00	105,00%	486.090,00	555.350,00	114,25%	109.170,00	181.780,00	166,51%

	18 Otvoreno igralište Kampus			19 SRC Sušak			20 Košarkaška dvorana Brajda - Nafta		
	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS
01 POSLOVNI RASHODI	170.900,00	45.850,00	26,83%	98.850,00	109.630,00	110,91%	140.450,00	134.280,00	95,61%
A Materijalni troškovi	143.600,00	26.150,00	18,21%	51.750,00	62.750,00	121,26%	114.350,00	107.800,00	94,27%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	1.150,00	1.350,00	117,39%	1.100,00	1.400,00	127,27%	1.550,00	1.900,00	122,58%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje				100	100	100,00%			
03 Utrošena energija	2.800,00	2.800,00	100,00%	16.800,00	16.800,00	100,00%	20.200,00	19.300,00	95,54%
04 Usluge	500	900	180,00%	600	600	100,00%	400	400	100,00%
05 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga							1.000,00	500	50,00%
06 Usluge održavanja	15.700,00	15.700,00	100,00%	28.000,00	37.000,00	132,14%	32.700,00	24.200,00	74,01%
07 Kapitalna oprema i kapitalne investicije	120.000,00	12.100,00	1,75%		2.100,00		56.000,00	59.000,00	105,36%
09 Intelektualne i osobne usluge	500	100,00	20,00%	500	100	20,00%			
10 Komunalne usluge	2.300,00	2.700,00	117,39%	4.250,00	4.050,00	95,29%	2.200,00	2.200,00	100,00%
11 Usluge reprezentacije									
12 Ostale vanjske usluge-troškovi	650	500	76,92%	400	600	150,00%	300	300	100,00%
B Troškovi osoblja	27.300,00	17.000,00	62,27%	24.900,00	23.400,00	93,98%	24.900,00	24.000,00	96,39%
C Ostali troškovi		2.700,00		1.200,00	2.480,00	206,67%	1.200,00	2.480,00	206,67%
D Ostali poslovni rashodi				21.000,00	21.000,00	100,00%			
SVEUKUPNO	170.900,00	45.850,00	26,83%	98.850,00	109.630,00	110,91%	140.450,00	134.280,00	95,61%

	21 SRC Zamet			22 Odbojkaško igralište na pijesku "Kantrida			23 Šahovski dom Brajda		
	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS
01 POSLOVNI RASHODI	106.900,00	132.800,00	124,23%	9.600,00	3.500,00	36,46%	32.900,00	34.280,00	104,19%
A Materijalni troškovi	67.400,00	78.800,00	116,91%	9.600,00	3.500,00	36,46%	18.900,00	19.600,00	103,70%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	2.800,00	2.400,00	85,71%	100	1.200,00	1200,00%	500	500	100,00%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje									
03 Utrošena energija	15.300,00	15.000,00	98,04%				3.700,00	4.100,00	110,81
04 Usluge	200	200	100,00%				500	500	100
05 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga									
06 Usluge održavanja	42.000,00	53.500,00	127,38%	9.500,00	2.300,00	24,21%	11.800,00	9.800,00	83,05%
07 Kapitalna oprema i kapitalne investicije		2.100,00						2.100,00	
09 Intelektualne i osobne usluge									
10 Komunalne usluge	6.600,00	5.100,00	77,27%				2.400,00	2.400,00	100
11 Usluge reprezentacije									
12 Ostale vanjske usluge-troškovi	500	500	100,00%					200	
B Troškovi osoblja	26.100,00	37.000,00	141,76%				12.800,00	12.200,00	95,31
C Ostali troškovi	1.200,00	3.800,00	316,67%				1.200,00	2.480,00	206,67
D Ostali poslovni rashodi	12200	13.200,00	108,20%						
SVEUKUPNO	106.900,00	132.800,00	124,23%	9.600,00	3.500,00	36,46%	32.900,00	34.280,00	104,19%

	*UKUPNO GRAD RIJEKA		
	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS
01 POSLOVNI RASHODI	4.310.900,00	4.507.120,00	104,55%
A Materijalni troškovi	3.048.500,00	3.148.500,00	103,28%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	170.650,00	166.850,00	97,77%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaj	1.480,00	1.430,00	96,62%
03 Utrošena energija	1.010.000,00	1.065.000,00	105,45%
04 Usluge	20.700,00	19.400,00	93,72%
05 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga	2.000,00	1.700,00	85,00%
06 Usluge održavanja	1.256.270,00	1.422.870,00	113,17%
07 Kapitalna oprema i kapitalne investicije	288.000,00	168.000,00	58,33%
09 Intelektualne i osobne usluge	9.700,00	34.900,00	359,79%
10 Komunalne usluge	273.150,00	249.650,00	91,40%
11 Usluge reprezentacije	300	300	100,00%
12 Ostale vanjske usluge-troškovi	16.250,00	18.400,00	113,23%
B Troškovi osoblja	784.400,00	763.100,00	97,28%
C Ostali troškovi	38.000,00	80.320,00	211,37%
D Ostali poslovni rashodi	440.000,00	515.200,00	117,09%
SVEUKUPNO	4.310.900,00	4.507.120,00	104,55%

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

(EUR)

	*UKUPNO RIJEKA SPORT			*UKUPNO GRAD RIJEKA			*SVEUKUPNO		
	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS
01 POSLOVNI RASHODI	2.407.670,00	2.407.800,00	100,01%	4.310.900,00	4.507.120,00	104,55%	6.718.570,00	6.914.920,00	102,92%
A Materijalni troškovi	1.107.970,00	1.152.050,00	103,98%	3.048.500,00	3.148.500,00	103,28%	4.156.470,00	4.300.550,00	103,47%
01 Materijalni troškovi sirovina i materijala	33.100,00	27.400,00	82,78%	170.650,00	166.850,00	97,77%	203.750,00	194.250,00	95,34%
02 Materijalni troškovi administracije, uprave i prodaje	1.600,00	1.400,00	87,50%	1.480,00	1.430,00	96,62%	3.080,00	2.830,00	91,88%
03 Trošak sitnog inventara, ambalaže i autoguma	1.600,00	5.400,00	337,50%				1.600,00	5.400,00	337,50%
04 Utrošena energija	420.000,00	493.200,00	117,43%	1.010.000,00	1.065.000,00	105,45%	1.430.000,00	1.558.200,00	108,97%
05 Potrošena energija	2.300,00	2.000,00	86,96%				2.300,00	2.000,00	86,96%
06 Usluge	8.000,00	7.200,00	90,00%	20.700,00	19.400,00	93,72%	28.700,00	26.600,00	92,68%
07 Vanjske usluge pri izradi i obavljanju usluga	800	2.000,00	250,00%	2.000,00	1.700,00	85,00%	2.800,00	3.700,00	132,14%
08 Usluge održavanja	446.620,00	426.600,00	95,52%	1.256.270,00	1.422.870,00	113,17%	1.702.890,00	1.849.470,00	108,61%
09 Usluge zakupa-lizinga	36.000,00	36.000,00	100,00%				36.000,00	36.000,00	100,00%
10 Usluge promidžbe	1.600,00	1.300,00	81,25%				1.600,00	1.300,00	81,25%
11 Intelektualne i osobne usluge	51.050,00	28.800,00	56,42%	9.700,00	34.900,00	359,79%	60.750,00	63.700,00	104,86%
12 Komunalne usluge	88.200,00	101.350,00	114,91%	273.150,00	249.650,00	91,40%	361.350,00	351.000,00	97,14%
13 Usluge reprezentacije	8.600,00	7.100,00	82,56%	300	300	100,00%	8.900,00	7.400,00	83,15%
14 Ostale vanjske usluge-troškovi	8.500,00	12.300,00	144,71%	16.250,00	18.400,00	113,23%	24.750,00	30.700,00	124,04%
15 Kapitalna oprema i kapitalne investicije				288.000,00	168.000,00	58,33%	288.000,00	168.000,00	58,33%
B Troškovi osoblja	621.800,00	577.900,00	92,94%	784.400,00	763.100,00	97,28%	1.406.200,00	1.341.000,00	95,36%
C Amortizacija	560.750,00	522.750,00	93,22%				560.750,00	522.750,00	93,22%
01 Amortizacija nematerijalne	8.150,00	6.550,00	80,37%				8.150,00	6.550,00	80,37%
02 Amortizacija materijalne imovine	552.600,00	516.200,00	93,41%				552.600,00	516.200,00	93,41%
D Ostali troškovi	102.150,00	117.100,00	114,64%	38.000,00	80.320,00	211,37%	140.150,00	197.420,00	140,86%
01 Dnevnice za službena putovanja i putni troškovi	2.050,00	750	36,59%				2.050,00	750,00	36,59%
02 Nadoknade troškova, darovi i potpore	27.300,00	45.100,00	165,20%				27.300,00	45.100,00	165,20%
03 Nadoknade članovima uprave	8.400,00	8.400,00	100,00%				8.400,00	8.400,00	100,00%
04 Troškovi reprezentacije	500	500	100,00%				500,00	500,00	100,00%
05 Premije osiguranja	46.500,00	42.900,00	92,26%				46.500,00	42.900,00	92,26%
06 Bankovne usluge i troškovi platnog prometa	3.200,00	6.800,00	212,50%				3.200,00	6.800,00	212,50%
07 Doprinosi, članarine i slična davanja	4.200,00	4.200,00	100,00%				4.200,00	4.200,00	100,00%
08 Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe	5.000,00	3.000,00	60,00%				5.000,00	3.000,00	60,00%
09 Ostali troškovi poslovanja-nematerijalni	5.000,00	5.450,00	109,00%				5.000,00	5.450,00	109,00%
E Rezervacije	15.000,00	38.000,00	253,33%				15.000,00	38.000,00	253,33%
F Ostali poslovni rashodi				440.000,00	515.200,00	117,09%	440.000,00	515.200,00	117,09%
02 FINANCIJSKI RASHODI	1.139.500,00	1.016.500,00	89,21%				1.139.500,00	1.016.500,00	89,21%
01 Kamate iz odnosa s nepovezanim društvima	1.138.000,00	1.015.000,00	89,19%				1.138.000,00	1.015.000,00	89,19%
02 Zatezne kamate	1.500,00	1.500,00	100,00%				1.500,00	1.500,00	100,00%
SVEUKUPNO	3.547.170,00	3.424.300,00	96,54%	4.310.900,00	4.507.120,00	104,55%	7.858.070,00	7.931.420,00	100,93%

4. Prva izmjena i dopuna plana prihoda i rashoda u 2025. godini

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

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

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

Uz to, planira se i rekonstrukcija Dvorane mladosti, što će doprinijeti unapređenju sportske infrastrukture u gradu.

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

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

U tablici 7. dan je pregled prema konceptu računa dobiti i gubitka iz kojeg je vidljivo da se na razini poslovne 2025. godine planira ostvariti dobit od poslovanja prije oporezivanja u iznosu od 10.880,00 EUR. Ova dobit nije i ne može biti pokazatelj uspješnosti poslovanja Rijeka sporta d.o.o., budući da je Grad Rijeka kao osnivač i jedini vlasnik Rijeka sporta d.o.o. osnovao Rijeka sport d.o.o. s ciljem racionalnog upravljanja, održavanja i izgradnje sportskih objekata kojim će se zadovoljavati javne potrebe i ostale manifestacije od interesa grada. Rijeka sport d.o.o. je uspješan u svom poslovanju ukoliko ispuni cilj radi kojeg je i osnovan, te stoga iskazivanje dobiti nije primarno niti prioritetan zadatak.

Tablica 7: Plan prihoda i rashoda u 2025. godini

EUR)

	*UKUPNO RIJEKA SPORT			*UKUPNO GRAD RIJEKA			*SVEUKUPNO		
	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS	PLAN 2025.	REBALANS I	INDEKS
01 POSLOVNI PRIHODI	7.047.250,00	7.044.950,00	99,97%	550.500,00	625.700,00	113,66%	7.597.750,00	7.670.650,00	100,96%
A PRIHODI OD PRODAJE	5.563.100,00	5.754.650,00	103,44%	550.500,00	625.700,00	113,66%	6.113.600,00	6.380.350,00	104,36%
B OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1.484.150,00	1.290.300,00	86,94%				1.484.150,00	1.290.300,00	86,94%
02 FINANCIJSKI PRIHODI	271.650,00	271.650,00	100,00%				271.650,00	271.650,00	100,00%
SVEUKUPNO	7.318.900,00	7.316.600,00	99,97%	550.500,00	625.700,00	113,66%	7.869.400,00	7.942.300,00	100,93%
01 POSLOVNI RASHODI	2.407.670,00	2.407.800,00	100,01%	4.310.900,00	4.507.120,00	104,55%	6.718.570,00	6.914.920,00	102,92%
A Materijalni troškovi	1.107.970,00	1.152.050,00	103,98%	3.048.500,00	3.148.500,00	103,28%	4.156.470,00	4.300.550,00	103,47%
B Troškovi osoblja	621.800,00	577.900,00	92,94%	784.400,00	763.100,00	97,28%	1.406.200,00	1.341.000,00	95,36%
C Amortizacija	560.750,00	522.750,00	93,22%				560.750,00	522.750,00	93,22%
D Ostali troškovi	102.150,00	117.100,00	114,64%	38.000,00	80.320,00	211,37%	140.150,00	197.420,00	140,86%
E Rezervacije	15.000,00	38.000,00	253,33%				15.000,00	38.000,00	253,33%
F Ostali poslovni rashodi				440.000,00	515.200,00	117,09%	440.000,00	515.200,00	117,09%
02 FINANCIJSKI RASHODI	1.139.500,00	1.016.500,00	89,21%				1.139.500,00	1.016.500,00	89,21%
SVEUKUPNO	3.547.170,00	3.424.300,00	96,54%	4.310.900,00	4.507.120,00	104,55%	7.858.070,00	7.931.420,00	100,93%
RAZLIKA IZMEĐU PRIHODA I RASHODA							11.330,00	10.880,00	96,03%