

FINANCIJSKI PLAN HRVATSKE GOSPODARSKE
KOMORE ZA 2019. GODINU

Sadržaj

1.	Financijski plan Hrvatske gospodarske komore za 2019. godinu	1
1.1.	Plan prihoda HGK za 2019. godinu.....	3
1.2.	Plan rashoda HGK za 2019. godinu.....	5
1.3.	Planirani rezultat poslovanja	7
1.4.	Plan zaduživanja i otplata HGK za 2019. godinu	8
2.	Obrazloženje Financijskog plana HGK za 2019. godinu.....	9
2.1.	Obrazloženje skupina prihoda Financijskog plana HGK za 2019. godinu.....	9
2.2.	Obrazloženje skupina rashoda Financijskog plana HGK za 2019. godinu.....	11
2.3.	Obrazloženje plana zaduživanja i otplata HGK za 2019. godinu	13

1. Financijski plan Hrvatske gospodarske komore za 2019. godinu

Financijskim planom Hrvatske gospodarske komore (u daljnjem tekstu: HGK) za 2019. godinu planirani su ukupni prihodi u iznosu od 250.611.315 HRK, a ukupni rashodi u iznosu od 250.601.387 HRK.

Planirani višak prihoda nad rashodima u 2019. godini u iznosu od 9.928 HRK.

U tablici 1. na strani 2 daje se pregled plana prihoda i rashoda HGK za 2019. godinu. Plan je prikazan po najvažnijim skupinama prihoda i rashoda, s prikazom procjene poslovnog rezultata za 2018. godinu te prijenosa viškova i manjkova minulih razdoblja.

Tablica 1. Financijski plan HGK za 2019. godinu

Račun		Naziv	Plan 2019.	Izmjene i dopune plana 2018.	Plan 2018.
			1	2	3
PRIHODI					
31		Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	15.194.572	10.336.039	14.655.724
	311	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	15.194.572	10.336.039	14.655.724
32		Prihodi od članarina i članskih doprinosa	153.200.000	151.750.325	149.000.000
	321	Prihodi od članarina i dobrovoljnih članarina	153.200.000	151.750.325	149.000.000
33		Prihodi po posebnim propisima	4.737.656	3.365.381	4.020.895
	331	Prihodi po posebnim propisima	4.737.656	3.365.381	4.020.895
34		Prihodi od imovine	1.005.109	2.054.183	2.750.000
	341	Prihodi od financijske imovine	220.600	450.000	450.000
	342	Prihodi od nefinancijske imovine	784.509	1.604.183	2.300.000
35		Prihodi od donacija	38.002.658	34.176.278	34.990.273
	351	Prihodi od donacija iz državnog proračuna, lokalne i regionalne samouprave	25.897.943	23.628.582	27.797.026
	352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	4.744.828	5.479.650	7.193.247
	353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	0	0	0
	355	Prihodi od tekućih donacija partneru u EU projektu	7.359.887	5.068.056	0
36		Ostali prihodi	38.471.320	6.429.210	9.179.000
	361	Prihodi od naknade šteta i refundacija	488.700	1.190.893	1.289.000
	362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	37.962.600	4.688.317	6.790.000
	363	Ostali nespomenuti prihodi	20.020	550.000	1.100.000
3		UKUPNO PRIHODI	250.611.315	208.111.416	214.595.892
		KORIŠTENI PRENESENI VIŠAK PRIHODA			
		UKUPNO ZA POKRIĆE	250.611.315	208.111.416	214.595.892
RASHODI					
41		Rashodi za radnike	93.688.104	87.202.980	83.004.439
	411	Plaće	77.598.474	72.237.055	69.635.992
	412	Ostali rashodi za radnike	3.941.942	3.246.497	2.140.770
	413	Doprinosi na plaće	12.147.688	11.719.428	11.227.677
42		Materijalni rashodi	116.133.226	101.037.873	98.352.677
	421	Naknade troškova radnicima	11.842.174	9.453.258	9.951.371
	422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima	1.973.881	1.788.350	2.552.994
	424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	5.526.667	4.283.578	4.579.751
	425	Rashodi za usluge (sajmovi, promidžba, održavanje)	81.135.482	71.384.027	66.893.360
	426	Rashodi za materijal i energiju	7.993.074	6.323.839	6.679.114
	429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	7.661.948	7.804.821	7.696.087
43		Rashodi amortizacije	7.066.401	5.665.203	4.740.000
	431	Rashodi amortizacije	7.066.401	5.665.203	4.740.000
44		Financijski rashodi	9.075.718	8.011.663	7.787.805
	442	Kamate za primljene kredite	677.101	0	0
	443	Ostali financijski rashodi	8.398.617	8.011.663	7.787.805
45		Donacije	8.137.887	4.650.618	18.138.670
	451	Tekuće donacije (transferi po projektima i druge donacije)	8.137.887	4.650.618	18.138.670
46		Ostali rashodi	16.500.051	1.507.610	2.541.696
	461	Kazne, penali i naknade štete	495.749	297.209	173.595
	462	Ostali nespomenuti rashodi	16.004.302	1.210.401	2.368.101
4		UKUPNO RASHODI	250.601.387	208.075.947	214.565.287
		KORIŠTENI PRENESENI VIŠAK RASHODA			
		UKUPNO ZA POKRIĆE	250.601.387	208.075.947	214.565.287
		PRIHODI - RASHODI	9.928	35.469	30.605
5		UKUPNO PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA	58.204.296	58.168.827	58.168.827
	522	UKUPNO PLANIRANI PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA	58.214.224	58.204.296	58.199.432
		OSTATAK PRENESENOG VIŠKA PRIHODA ZA KORIŠTENJE	58.204.296	58.168.827	58.168.827
		OSTATAK PRENESENOG MANJKA ZA POKRIĆE	0	0	0
		PLANIRANI VIŠAK PRIHODA	9.928	35.469	30.605
		PLANIRANI MANJAK PRIHODA	0	0	0

1.1. Plan prihoda HGK za 2019. godinu

Ukupni planirani prihodi za 2019. godinu iznose 250.611.315 HRK dok su ukupni prihodi za 2018. godinu procijenjeni u iznosu od 208.111.416 HRK, što predstavlja rast u odnosu na prethodnu godinu za 42.499.899 HRK, odnosno 20%.

U tablici 2. prikazani su ukupni planirani prihodi HGK za 2019. godinu.

Tablica 2. Plan prihoda u Financijskom planu HGK za 2019. godinu

		Plan 2019.	Izmjene i dopune plana 2018.	Plan 2018.
Račun	Naziv	1	2	3
PRIHODI				
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	15.194.572	10.336.039	14.655.724
311	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	15.194.572	10.336.039	14.655.724
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	153.200.000	151.750.325	149.000.000
321	Prihodi od članarina i dobrovoljnih članarina	153.200.000	151.750.325	149.000.000
33	Prihodi po posebnim propisima	4.737.656	3.365.381	4.020.895
331	Prihodi po posebnim propisima	4.737.656	3.365.381	4.020.895
34	Prihodi od imovine	1.005.109	2.054.183	2.750.000
341	Prihodi od financijske imovine	220.600	450.000	450.000
342	Prihodi od nefinancijske imovine	784.509	1.604.183	2.300.000
35	Prihodi od donacija	38.002.658	34.176.278	34.990.273
351	Prihodi od donacija iz državnog proračuna, lokalne i regionalne samouprave	25.897.943	23.628.582	27.797.026
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	4.744.828	5.479.650	7.193.247
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	0	0	0
355	Prihodi od tekućih donacija partneru u EU projektu	7.359.887	5.068.056	0
36	Ostali prihodi	38.471.320	6.429.210	9.179.000
361	Prihodi od naknade šteta i refundacija	488.700	1.190.893	1.289.000
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	37.962.600	4.688.317	6.790.000
363	Ostali nespomenuti prihodi	20.020	550.000	1.100.000
3	UKUPNO PRIHODI	250.611.315	208.111.416	214.595.892

U ukupnim planiranim prihodima od 250.611.315 HRK, skupina 32 Prihodi od članarina čine iznos od 153.000.000 HRK. Prihodi od dobrovoljnih članarina čine iznos od 200.000 HRK.

U ukupnoj strukturi planiranih prihoda 61% čine prihodi od članarina (153.000.000 HRK), a vlastiti i ostali prihodi čine 39 % ukupnih prihoda (97.611.314 HRK).

Ostatak prihoda (osim članarina) u iznosu od 97.611.314 HRK čine prihodi kako slijedi:

- Skupina 31 Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga iznose 15.194.572 HRK i u ukupnoj strukturi prihoda HGK čine 6% ukupnih prihoda.
- Skupina 32 Prihodi od dobrovoljnih članarina u iznosu od 200.000 HRK i u ukupnoj strukturi prihoda čine 0,1% ukupnih prihoda.
- Skupina 33 Prihodi po posebnim propisima u iznosu od 4.737.656 HRK i u ukupnoj strukturi prihoda iznose 2% ukupnih prihoda.

- Skupina 34 Prihodi od imovine u iznosu od 1.005.109 HRK i u ukupnoj strukturi prihoda čine 0,4% ukupnih prihoda.
- Skupina 35 Prihodi od donacija u iznosu od 38.002.658 HRK i u ukupnoj strukturi prihoda iznose 15% ukupnih prihoda.
- Skupina 36 Ostali prihodi u iznosu od 38.471.320 HRK i u ukupnoj strukturi prihoda čine 15% ukupnih prihoda.

U tablici 3. daje se struktura prihoda po skupinama i podskupinama.

Tablica 3. Prikaz strukture planiranih prihoda za 2019. godinu

		Plan 2019.	Struktura Plan 2019
Račun	Naziv	1	2
PRIHODI			
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	15.194.672	6%
311	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	15.194.672	6%
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	153.200.000	61%
321	Prihodi od članarina i dobrovoljnih članarina	153.200.000	61%
33	Prihodi po posebnim propisima	4.737.656	2%
331	Prihodi po posebnim propisima	4.737.656	2%
34	Prihodi od imovine	1.005.109	0,4%
341	Prihodi od financijske imovine	220.600	0,1%
342	Prihodi od nefinancijske imovine	784.509	0,3%
35	Prihodi od donacija	38.002.658	15%
351	Prihodi od donacija iz državnog proračuna, lokalne i regionalne samouprave	25.897.934	10%
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	4.744.828	2%
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	0	0%
355	Prihodi od tekućih donacija partneru u EU projektu	7.359.887	3%
36	Ostali prihodi	38.471.320	15%
361	Prihodi od naknade šteta i refundacija	488.700	0,2%
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	37.962.600	15%
363	Ostali nespomenuti prihodi	20.020	0,01%
3	UKUPNO PRIHODI	250.611.315	100%

1.2. Plan rashoda HGK za 2019. godinu

Ukupni rashodi za 2019. godinu planirani su u iznosu od 250.601.387 HRK te u odnosu na izmjene i dopune za 2018. godinu rastu za 42.525.440 HRK, odnosno 20%.

U tablici 4. prikazani su ukupni planirani rashodi HGK za 2019. godinu.

Tablica 4. Plan rashoda u Financijskom planu HGK za 2019. godinu

		Plan 2019.	Izmjene i dopune plana 2018.	Plan 2018.
Račun	Naziv	1	2	3
RASHODI				
41	Rashodi za radnike	93.688.104	87.202.980	83.004.439
411	Plaće	77.598.474	72.237.055	69.635.992
412	Ostali rashodi za radnike	3.941.942	3.246.497	2.140.770
413	Doprinosi na plaće	12.147.688	11.719.428	11.227.677
42	Materijalni rashodi	116.133.226	101.037.873	98.352.677
421	Naknade troškova radnicima	11.842.174	9.453.258	9.951.371
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima	1.973.881	1.788.350	2.552.994
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	5.526.667	4.283.578	4.579.751
425	Rashodi za usluge (sajmovi, promidžba, održavanje)	81.135.482	71.384.027	66.893.360
426	Rashodi za materijal i energiju	7.993.074	6.323.839	6.679.114
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	7.661.948	7.804.821	7.696.087
43	Rashodi amortizacije	7.066.401	5.665.203	4.740.000
431	Rashodi amortizacije	7.066.401	5.665.203	4.740.000
44	Financijski rashodi	9.075.718	8.011.663	7.787.805
442	Kamate za primljene kredite	677.101	0	0
443	Ostali financijski rashodi	8.398.617	8.011.663	7.787.805
45	Donacije	8.137.887	4.650.618	18.138.670
451	Tekuće donacije	8.137.887	4.650.618	18.138.670
46	Ostali rashodi	16.500.051	1.507.610	2.541.696
461	Kazne, penali i naknade štete	495.749	297.209	173.595
462	Ostali nespomenuti rashodi	16.004.302	1.210.401	2.368.101
4	UKUPNO RASHODI	250.601.387	208.075.947	214.565.287

Plan rashoda po skupinama je kako slijedi:

- Skupina 41. Rashodi za radnike, u ukupnoj strukturi rashoda čine 37% rashoda, a planirani su u iznosu od 93.688.104 HRK.
- Skupina 42. Materijalni rashodi, u ukupnoj strukturi rashoda čine 46% ukupnih rashoda, a planirani su u iznosu od 116.133.226 HRK.
- Skupina 43. Rashodi amortizacije, u ukupnoj strukturi rashoda čine 3% ukupnih rashoda, a planirani su u iznosu od 7.066.401 HRK.
- Skupina 44. Financijski rashodi, u ukupnoj strukturi rashoda HGK čine 4% ukupnih rashoda, a planirani su u iznosu od 9.075.718 HRK.
- Skupina 45. Donacije, u ukupnoj strukturi rashoda čine 3% ukupnih rashoda, a planirane su u iznosu od 8.137.887.
- Skupina 46. Ostali rashodi, u ukupnoj strukturi rashoda čine 7% ukupnih rashoda, a planirani su u od iznosu 16.500.051 HRK.

U tablici 5. prikazana je struktura ukupnih planiranih rashoda za 2019. godinu.

Tablica 5. Prikaz strukture planiranih rashoda za 2019. godinu

		Plan 2019.	Struktura Plan 2019.
Račun	Naziv	1	2
RASHODI			
41	Rashodi za radnike	93.688.104	37%
411	Plaće	77.598.474	31%
412	Ostali rashodi za radnike	3.941.942	2%
413	Doprinosi na plaće	12.147.688	5%
42	Materijalni rashodi	116.133.226	46%
421	Naknade troškova radnicima	11.842.174	5%
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima	1.973.881	1%
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	5.526.668	2%
425	Rashodi za usluge (sajmovi, promidžba, održavanje)	81.135.482	32%
426	Rashodi za materijal i energiju	7.993.074	3%
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	7.661.948	3%
43	Rashodi amortizacije	7.066.401	3%
431	Rashodi amortizacije	7.066.401	3%
44	Financijski rashodi	9.075.718	4%
442	Kamate za primljene kredite	677.101	0,3%
443	Ostali financijski rashodi	8.398.617	3%
45	Donacije	8.137.887	3%
451	Tekuće donacije	8.137.887	3%
46	Ostali rashodi	16.500.051	7%
461	Kazne, penali i naknade štete	495.749	0,2%
462	Ostali nespomenuti rashodi	16.004.302	6%
4	UKUPNO RASHODI	250.601.387	100%

1.3. Planirani rezultat poslovanja

U tablici 6. prikazan je planirani rezultat poslovanja za 2019. godinu i prognozirani rezultat poslovanja za 2018. godinu. Planirani rezultat poslovanja za 2019. godinu iznosi 9.928 HRK viška prihoda nad rashodima.

Tablica 6. Planirani rezultat poslovanja

		Plan 2019.	Izmjene i dopune plana 2018.	Plan 2018.
Račun	Naziv	1	2	3
5 522	UKUPNO PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA	58.204.296	58.168.827	58.168.827
	UKUPNO PLANIRANI PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA	58.214.224	58.204.296	58.199.432
	OSTATAK PRENESENOG VIŠKA PRIHODA ZA KORIŠTENJE	58.204.296	58.168.827	58.168.827
	OSTATAK PRENESENOG MANJKA ZA POKRIĆE	0	0	0
	PLANIRANI VIŠAK PRIHODA	9.928	35.469	30.605
	PLANIRANI MANJAK PRIHODA	0	0	0

Za 2018. godinu na temelju pokazatelja dostupnih tijekom ciklusa planiranja, prognozirani je višak prihoda nad rashodima u iznosu 35.469 HRK.

1.4. Plan zaduživanja i otplata HGK za 2019. godinu

U 2019. godini HGK se planira dugoročno zadužiti kod poslovne banke s najpovoljnijom ponudom u iznosu od 35.000.000 HRK za kupnju zgrade na rok od 7 godina.

U 2019. godini HGK planira za otplatu kredita utrošiti 2.877.000 HRK i to za:

- Otplatu glavnice kredita – 2.200.000 HRK
- Za kamatu – 677.101 HRK

Troškovi kamata za primljeni kredit, koji terete 2019. godinu, iskazani su u planu prihoda i rashoda HGK.

Tablica 7. Plan zaduživanja i otplata dugoročnog kredita u 2019. godini

	Iznos u HRK
Plan zaduživanja	35.000.000
Plan otplata	2.877.101

2. Obrazloženje Financijskog plana HGK za 2019. godinu

2.1. Obrazloženje skupina prihoda Financijskog plana HGK za 2019. godinu

U ukupnim planiranim prihodima od 250.611.314 HRK skupina 32 Prihodi od članarina čine iznos od 153.200.000 HRK.

Tablica 8. Prikaz prihoda i njihove strukture iz skupine 32, podskupine 321

Oznaka	Opis	Plan 2019.	Struktura
321 PRIHODI OD PRODAJE ČLANARINA I ČLANSKIH DOPRINOSA	32110 Prihodi od članarina	153.000.000	99,9%
	32111 Članarine dobrovoljne	200.000	0,1%
Skupina 32 ukupno		153.200.000	100%

U ukupnoj strukturi planiranih prihoda 61% čine prihodi od članarina (153.200.000 HRK), a vlastiti i ostali prihodi čine 39 % ukupnih prihoda (97.611.314 HRK).

Ostatak prihoda u iznosu od 97.611.314 HRK čine kako slijedi:

- Skupina 31. Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga iznose 15.194.572 HRK i u ukupnoj strukturi prihoda HGK čine 6% ukupnih prihoda.

Tablica 9. Prikaz prihoda i njihove strukture iz skupine 31, podskupine 311

Oznaka	Opis	Plan 2018.	Struktura
311 PRIHODI OD PRODAJE ROBA I PRUŽANJA USLUGA	311200 Prihodi od usluga za sudjelovanje na sajmovima	9.275.872	61%
	311202 Prihodi od znaka Hrvatska kvaliteta	2.550.000	17%
	311203 Prihodi od znaka Izvorno hrvatsko	800.000	5%
	311204 Prihodi od ostalih usluga promidžbe i informiranja	752.400	5%
	311206 Prihodi od kotizacija	450.400	3%
	311233 Kotizacije - Udruž. poslovanja nekretninama	310.000	2%
	3112630 Ostali prihodi od pružanja usluga	298.000	2%
	3112065 Kotizacije - ICC HR	225.000	1%
	3112360 Prihodi - Udruženja proizvođača piva	200.000	1%
	311216 Članarina, ICC- Hrvatske	165.400	1%
	3112021 Prihodi od prava uporabe žiga Stories Croatian Unique Hotels	95.000	1%
	311212 Prihodi od kotizacija IS (arbitražni dan)	40.000	0,3%
	311207 Prihodi od priručnika i brošura	22.000	0,1%
	311235 Kotizacije - Zajednica za strane jezike	10.500	0,1%
Skupina 31 ukupno		15.194.572	100%

- Skupina 33. Prihodi po posebnim propisima u iznosu 4.737.656 HRK i u ukupnoj strukturi prihoda HGK čine 2% ukupnih prihoda.

Tablica 10. Prikaz prihoda i njihove strukture iz skupine 33, podskupine 331

Oznaka	Opis	Plan 2019.	Struktura
331 PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	33120 Prihodi od izdavanja Ata carneta	1.429.646	30%
	331211 Prihodi od CEMT dozvola	960.000	20%
	33122 Prihodi od uskl. vozničkih redova linijskog prijevoza putnika	936.800	20%
	33124 Prihodi od uvjerenja pri uvozu ili izvozu	755.550	16%
	33126 Prihodi od stručnog ispita za posredovanje u prometu nekretninama	422.100	9%
	33124 Prihodi od izdavanja putnih listova	120.000	3%
33121 Prihodi od međunarodnih dozvola za teret	113.560	2%	
Skupina 33 ukupno		4.737.656	100%

- Skupina 34. Prihodi od imovine u iznosu 1.005.109 HRK i u ukupnoj strukturi prihoda HGK čine 0,4% ukupnih prihoda.

Tablica 11. Prikaz prihoda i njihove strukture iz skupine 34, podskupine 341 i 342

Oznaka	Opis	Plan 2019.	Struktura
341 PRIHODI OD FINANCIJSKE IMOVINE	34181 Potraživanje (vrijednosno usklađenje dionica)	180.600	18%
	34151 Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	20.000	2%
	34161 Prihodi od dividendi	20.000	2%
		220.600	22%
342 PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	342100 Prihodi od iznajmljivanja	784.509	78%
Skupina 34 ukupno		1.005.109	100%

- Skupina 35. Prihodi od donacija u iznosu 38.002.658 HRK i u ukupnoj strukturi prihoda HGK čine 15% ukupnih prihoda. Prihodi od donacija generiraju se prvenstveno iz prihoda po projektnim aktivnostima koje se financiraju iz EU sredstava.

Tablica 12. Prikaz prihoda i njihove strukture iz skupine 35, podskupine 351 i 352

Oznaka	Opis	Plan 2019.	Struktura
351 PRIHODI OD DONACIJA	35111 Prihodi od donacija iz državnog proračuna (projekti)	23.938.943	63%
	35111 Prihodi od donacija iz državnog proračuna (ostalo)	1.649.000	4,3%
	35121 Donacije lokalne i područne samouprave	310.000	0,8%
Skupina 351 ukupno		25.897.943	68%
352 PRIHODI OD INOZEMNIH VLADA I MEĐUNARODNIH ORGANIZACIJA	35212 Prihodi od međunarodnih organizacija (projekti)	4.653.828	12%
	35212 Prihodi od međunarodnih organizacija (ostalo)	91.000	0,24%
Skupina 352 ukupno		4.744.828	12%
355 PRIHODI OD TEKUĆIH DONACIJA PARTNERU U EU PROJEKTU	355116 Prihodi od tekućih donacija partneru u EU projektu	7.359.887	19%
Skupina 355 ukupno		7.359.887	19%
Skupina 35 ukupno		38.002.658	100%

- Skupina 36. Ostali prihodi u iznosu 38.546.320 HRK, i u ukupnoj strukturi prihoda HGK čine 15% ukupnih prihoda. HGK i u 2019. godini nastavlja postupati po preporukama Ureda državne revizije u gospodarenju nekretninama. Sukladno tome planirani su prihodi od prodaje nekretnina u materijalno značajnom iznosu od 37.962.600 HRK.

Tablica 13. Prikaz prihoda i njihove strukture iz skupine 36, podskupine 361, 362, 363

Oznaka	Opis	Plan 2019.	Struktura
362 PRIHODI OD PRODAJE DUGOTRAJNE IMOVINE	36211 Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	37.962.600	99%
Skupina 362 ukupno		37.962.600	99%
361 PRIHODI OD NAKNADE ŠTETA I REFINDACIJA	36120 Utržak restorana	310.200	0,8%
	361 Ostali prihodi skupine	178.500	0,5%
Skupina 361 ukupno		488.700	1%
363 OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI	36331 Ostali nespomenuti prihodi	20.020	0,1%
Skupina 363 ukupno		20.020	0,1%
Skupina 36 ukupno		38.471.320	100%

2.2. Obrazloženje skupina rashoda Financijskog plana HGK za 2019. godinu

U tablici 5. na strani 5 ovog dokumenta prikazani su ukupni planirani rashodi HGK za 2019. godinu. Ukupni planirani rashodi za 2019. godinu iznose 250.601.387 HRK.

Planirane rashode HGK u 2019. godini čine kako slijedi:

- Skupina 41. Rashodi za radnike u iznosu 93.688.104 HRK i u ukupnoj strukturi rashoda HGK čine 37%.

Tablica 14. Prikaz rashoda i njihove strukture iz skupine 41, podskupine 411,412,413

Opis	Plan 2019.	Struktura
411 PLAĆE	77.598.474	83%
412 OSTALI RASHODI ZA RADNIKE	3.941.942	4%
413 DOPRINOSI NA PLAĆE	12.147.688	13%
Skupina 41 ukupno	93.688.104	100%

- Skupina 42. Materijalni rashodi u iznosu 116.133.226 HRK i u ukupnoj strukturi rashoda HGK čine 46% ukupnih rashoda.

Tablica 15. Prikaz rashoda i njihove strukture iz skupine 42, podskupine 421,422,424,425,426,429

Oznaka	Opis	Plan 2019.	Struktura
421 NAKNADE TROŠKOVA RADNICIMA	4211 Službena putovanja (dnevnice, smještaj, prijevoz u zemlji i inozemstvu)	8.434.943	7%
	4212 Naknade za prijevoz	2.803.631	2%
	4213 Stručno usavršavanje radnika	603.600	1%
Skupina 421 ukupno		11.842.174	10%
422 NAKNADE ČLANOVIMA U PREDsjedništvima I IZVRŠNIM TIJELIMA	4221 Naknade za obavljanje aktivnosti	1.969.381	2%
	4222 Naknade troškova službenih putovanja	4.500	0,004%
Skupina 422 ukupno		1.973.881	2%
424 NAKNADE OSTALIM OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA	4241 Naknade za obavljanje aktivnosti	3.331.747	3%
	4242 Naknade troškova službenih putovanja	1.244.420	1%
	4243 Naknade ostalih troškova	950.500	1%
Skupina 424 ukupno		5.526.667	5%
425 TROŠKOVI ZA USLUGE	4253 Usluge promidžbe i informiranja (sajmovi, promidžba, elektronski mediji, supokroviteljstvo na izložbama)	39.215.084	34%
	4257 Intelektualne i osobne usluge (konzultantske usluge za projekte)	10.841.007	9%
	4259 Ostale usluge	9.641.420	8%
	4255 Zakupnine i najamnine	7.807.635	7%
	4258 Računalne usluge	4.678.008	4%
	4252 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3.797.874	3%
	4254 Komunalne usluge	2.686.333	2%
	4251 Usluge telefona, pošte i prijevoza	2.462.422	2%
4256 Zdravstvene i veterinarske usluge	5.700	0,005%	
Skupina 425 ukupno		81.135.482	70%
426 TROŠKOVI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	4263 Energija	4.372.794	4%
	4261 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.884.670	2%
	4262 Materijal i sirovine	570.000	0,5%
	4264 Sitni inventar i auto gume	165.610	0,1%
Skupina 426 ukupno		7.993.074	7%
429 OSTALI NESPOMENUTI MATERIJALNI RASHODI	4292 Reprezentacija (npr. sajmovi, delegacije-pokloni i druge promotivne aktivnosti)	3.717.828	3%
	4293 Članarine	1.746.334	2%
	4291 Premije osiguranja	1.468.950	1%
	4294 Kotizacije	655.870	1%
	4295 Ostali nespomenuti materijalni rashodi	72.966	0,1%
Skupina 429 ukupno		7.661.948	7%
Skupina 42 ukupno		116.133.226	100%

- Skupina 43. Rashodi amortizacije u iznosu 7.066.401 HRK i u ukupnoj strukturi rashoda HGK čine 3% ukupnih rashoda.
- Skupina 44. Financijski rashodi u iznosu 9.075.718 HRK i u ukupnoj strukturi rashoda HGK čine 4% ukupnih rashoda. Materijalno najznačajniju stavku financijskih rashoda čine troškovi naknade za praćenje i naknadu članarina.

Tablica 16. Prikaz rashoda i njihove strukture iz skupine 44, podskupine 443

Oznaka	Opis	Plan 2019.	Struktura
442 KAMATE ZA PRIMLJENE KREDITE	44211 Kamate za primljene kredite	677.101	7%
Skupina 442 ukupno		677.101	7%
443 OSTALI FINANIJSKI TROŠKOVI	44310 Naknada za praćenje i naplatu članarina	7.650.000	84%
	44341 Ostali financijski rashodi	486.950	5%
	44311 Usluge banaka	159.772	2%
	443 Ostali troškovi skupine	101.895	1%
Skupina 443 ukupno		8.398.617	93%
Skupina 44 ukupno		9.075.718	100%

- Skupina 45. Donacije u iznosu 8.137.887 HRK i u ukupnoj strukturi rashoda HGK čine 3% ukupnih rashoda. Ukupni iznosi rashoda od transfernih sredstava iz skupine 451 istovjetni su iznosu prihoda od transfera u skupini 355 po navedenim projektima, a koje HGK transferira partnerima na projektu.

Tablica 17. Prikaz rashoda i njihove strukture iz skupine 45, podskupine 451

Oznaka	Opis	Plan 2019.	Struktura
451 TEKUĆE DONACIJE	45116 Tekuće donacije partneru u EU projektu	7.359.887	90%
	45112 Tekuće donacije institucijama, udrugama	766.000	9%
	45114 Tekuće donacije poduzetnicima	12.000	0,1%
Skupina 45 ukupno		8.137.887	100%

- Skupina 46. Ostali rashodi u iznosu 16.500.051 HRK i u ukupnoj strukturi rashoda HGK čine 7% ukupnih rashoda. Materijalno najznačajniju stavku financijskih rashoda čine troškovi neotpisane vrijednosti prodane imovine.

Tablica 18. Prikaz rashoda i njihove strukture iz skupine 46, podskupine 461, 462

Oznaka	Opis	Plan 2019.	Struktura
461 KAZNE, PENALI I NAKNADE ŠTETE	46121 Penali, opomene, ležarine i dr.	310.000	2%
	46142 Naknade za zapošljavanje invalida	185.749	1%
Skupina 461 ukupno		495.749	3%
462 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI	46211 Neotpisana vrijed. i sl. otuđene i rashodovane imovine	14.029.245	85%
	46243 Rashodi iz proteklih godina	1.156.560	7%
	46248 Ostali izdaci	791.247	5%
	46231 Rashodi za ostala porezna davanja	27.250	0,2%
Skupina 462 ukupno		16.004.302	97%
Skupina 46 ukupno		16.500.051	100%

2.3. Obrazloženje plana zaduživanja i otplata HGK za 2019. godinu

Radi optimizacije poslovnih procesa (smanjenje troškova, poboljšanje poslovnih procesa, osiguranja adekvatnih poslovnih prostora) u 2019. godini HGK planira objedinjavanje poslovanja s tri lokacije na jednu stoga je planirana kupnja novog poslovnog prostora za koji će dio sredstava biti osiguran prodajom postojećih nekretnina, a dio dugoročnim zaduživanjem.

PREDSJEDNIK



Luka Burilović

Klasa: 023-02/18-01/06
Ur. broj: 311-05-18-07
Zagreb, 12. prosinca 2018.