



HRVATSKA
GOSPODARSKA
KOMORA

**GODIŠNJE IZVJEŠĆE O REALIZACIJI FINANCIJSKOG
PLANA ZA 2018. GODINU**

Sadržaj

1. Usporedna bilanca za 2018. godinu	2
2. Realizacija Financijskog plana prihoda i rashoda Hrvatske gospodarske komore za 2018. godinu	5
2.1. Realizacija plana prihoda HGK za 2018. godinu	7
2.2. Realizacija plana rashoda HGK za 2018. godinu	10

Popis tablica:

Tablica 1. Usporedna bilanca HGK za 2018. godinu	2
Tablica 2. Usporedni prikaz skupine 19 Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda	3
Tablica 3. Usporedni prikaz skupine 249 Ostale obveze	3
Tablica 4. Usporedan prikaz skupine 29 Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja	4
Tablica 5. Usporedni prikaz izvršenja Financijskog plana prihoda i rashoda HGK za 2018. godinu	6
Tablica 6. Realizacija plana prihoda HGK za 2018. godinu	7
Tablica 7. Pregled realizacije prihoda skupine 31 za 2018. godinu	8
Tablica 8. Pregled realizacije prihoda skupine 33 za 2018. godinu	8
Tablica 9. Pregled realizacije prihoda skupine 35 za 2018. godinu	9
Tablica 10. Realizacija plana rashoda za 2018. godinu	10
Tablica 11. Pregled realizacije rashoda skupine 45 za 2018. godinu	11

1. Usporedna bilanca za 2018. godinu

Tablica 1. Usporedna bilanca HGK za 2018. godinu

Rbr	Račun	OPIS	2017	2018	Indeks 2018=100
1	2	3	4	5	6=5/4*100
I		IMOVINA	307.364.409	313.651.015	102
A	0	Nefinancijska imovina	253.210.669	251.582.944	99
1	01	Neproizvedena dugotrajna imovina	1.967.379	1.957.093	97
1.1	011	- Materijalna imovina - prirodna bogatstva	1.926.010	1.926.010	100
1.2	012	- Nematerijalna imovina	295.246	66.385	22
1.3	019	- Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	253.877	35.303	14
2	02	Proizvedena dugotrajna imovina	230.463.840	230.167.781	100
2.1	021	- Građevinski objekti	300.547.612	301.634.581	100
2.2	022	- Postrojenje i oprema	56.383.855	57.913.939	103
2.3	023	- Prijevozna sredstva	4.077.166	1.744.178	43
2.4	026	- Nematerijalna proizvedena imovina	5.924.532	7.854.203	133
2.5	029	- Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	136.469.325	138.979.120	102
3	03	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti	11.161.356	11.178.226	100
4	04	Sitni inventar	0	0	-
4.1	042	- Sitni inventar u uporabi	3.129.059	2.439.638	78
4.2	049	- Ispravak vrijednosti sitnog inventara	3.129.059	2.439.638	78
5	05	Nefinancijska imovina u pripremi	9.558.030	8.198.248	86
5.1	051	- Građevinski objekti u pripremi	9.558.030	8.198.248	86
6	06	Proizvedena kratkotrajna imovina	60.064	81.596	107
6.1	06	- Proizvedena kratkotrajna imovina	60.064	81.596	136
B	1	Financijska imovina	54.153.740	62.068.071	115
7	11	Novac u banci i blagajni	20.815.545	14.041.505	67
8	12	Depoziti, jamčevni polozi, i potraživanja od radnika, potraživanja za više plaćene poreze i ostalo	2.528.244	2.889.222	114
9	15	Dionice i udjeli u glavnici	20.631.681	20.705.045	100
9.1	15	- Dionice i udjeli u glavnici	30.318.990	30.392.353	100
9.2	159	- Ispravak vrijednosti dionica i udjela u glavnici	9.687.308	9.687.308	100
10	16	Potraživanja za prihode	3.349.897	3.137.204	94
10.1	16	- Potraživanja za prihode	4.300.044	3.967.113	92
10.2	169	- Ispravak vrijednosti potraživanja za prihode	950.147	829.909	87
11	19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda	6.828.372	21.295.096	312
II		OBVEZE I VLASTITI IZVORI	307.364.409	313.651.015	102
C	2	Obveze	43.077.972	53.141.682	123
12	24	Obveze za rashode	37.486.134	41.859.075	112
12.1	241	- Obveze za radnike	6.751.934	8.273.409	123
12.2	242	- Obveze za materijalne rashode	15.944.698	14.446.848	91
12.3	244	- Obveze za financijske rashode	22.410	22.297	99
12.4	246	- Obveze za kazne i naknade štete	13.759	15.479	113
12.5	249	- Ostale obveze	14.753.332	19.101.043	129
14	26	Obveze za kredite i zajmove	0	2.500.000	-
13	29	Odgodeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja	5.591.838	8.782.606	157
D	5	Vlastiti izvori	264.286.436	260.509.333	99
14	51	Vlastiti izvori i revalorizacijska rezerva	206.117.610	202.320.672	98
14.1	511	- Vlastiti izvori	206.001.472	202.187.664	98
14.2	512	- Revalorizacijska rezerva	116.138	133.008	115
15	522	Višak/(Manjak) prihoda	58.168.827	58.188.661	100
I		IMOVINA	307.364.409	313.651.015	102
II		OBVEZE I VLASTITI IZVORI	307.364.409	313.651.015	102
III	3	PRIHODI	196.543.541	208.071.315	106
IV	4	RASHODI	196.478.722	208.051.481	106
V	522	VIŠAK/(MANJAK) PRIHODA	64.819	19.835	31

U nastavku se daje pregled najznačajnijih promjena stavki bilance u odnosu na 2017. godinu.

Najznačajniji utjecaj na rast skupine **19 Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda** u odnosu na 2017. godinu imaju sljedeće stavke:

- o nedospjela naplata prihoda po EU projektima, odnosi se na evidentiranje potraživanja za prihode koji su se priznali razmjerno nastanku troškova nastalih u promatranom izvještajnom razdoblju. Najznačajnije stavke nedospjele naplate prihoda odnose se na EU projekte Inovacijske mreže, Klaster konkurentnosti, Promidžba vina na tržištima trećih zemalja – Švicarska, Digitalna komora, EEN 2017. – 2018., Blue Boost i Mistral.
- o rashodi budućih razdoblja, odnose se na evidentiranje zaprimljenih računa dobavljača koji pripadaju aktivnostima koje će se realizirati u budućim razdobljima i tada se priznaju kao rashod. Najznačajniji rashodi budućih razdoblja odnose se na sajmove koji će se održati u 2019. godini (IDEX, DOMOTEX Hannover, Seafood Exhibition i ISH Frankfurt).

U tablici 2. daje se usporedni prikaz skupine 19 Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda u odnosu na 2017. godinu.

Tablica 2. Usporedni prikaz skupine 19 Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda

Naziv	2017.	2018.	Indeks
1	2	3	4=(3/2)*100
Nedospjela naplata prihoda - EU projekti	3.111.503	16.843.248	541%
Rashodi budućih razdoblja	3.420.655	4.155.634	121%
Nedospjela naplata prihoda - Ostalo	296.214	296.214	100%
	6.828.372	21.295.096	312%

Na skupini **249 Ostale obveze** evidentiraju se obveze za primljene predujmove i jamčevine, ostale obveze i obveze za poreze na dodanu vrijednost. Najznačajniji utjecaj na rast skupine 249 imaju obveze za primljene predujmove za EU projekte koje se odnose na EU sredstva primljena kao predujam (najznačajniji primljeni predujmovi u 2018. godini odnose se na EU projekte Digitalna komora, EEN 2019. i ImproVET) te obveze za primljene predujmove od kupaca koje se odnose na sudjelovanje članica na sajmovima u organizaciji HGK u narednoj godini.

U tablici 3. daje se usporedni pregled skupine 249 Ostale obveze u odnosu na 2017. godinu.

Tablica 3. Usporedni prikaz skupine 249 Ostale obveze

Naziv	2017.	2018.	Indeks
1	2	3	4=(3/2)*100
Obveze za primljene predujmove - EU projekti	5.762.219	9.300.227	161%
Obveze za primljene predujmove "Stalno arbitr. Sudište"	6.741.864	7.011.760	104%
Obveze za predujmove od kupaca	516.720	1.367.964	265%
Obveze za primljene jamčevine	0	552.000	-
Obveze za porez na dodanu vrijednost	1.137.014	298.425	26%
Ostale obveze	595.515	570.667	96%
	14.753.332	19.101.043	129%

Najznačajnije stavke skupine **29 Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja** čine:

- o odgođeno priznavanje prihoda – Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost na kojem je evidentirano sufinanciranje energetske obnove zgrade (Rooseveltov trg) za koje se prihodi priznaju po obračunu amortizacije dugotrajne imovine po ubrzanoj stopi u skladu s Zakonom

o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija i Pravilnikom o neprofitnom računovodstvu i računskom planu

- o odgođeno priznavanje prihoda po EU projektima, evidentira se dugotrajna imovina nabavljena sredstvima iz EU fondova za koju se prihodi priznaju po obračunu amortizacije dugotrajne imovine po ubrzanoj stopi u skladu s Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija i Pravilnikom o neprofitnom računovodstvu i računskom planu. U 2018. godini najznačajniji utjecaj na rast imaju EU projekti Obnovljena baština za održiv i pametan razvoj u hiperpovezanom svijetu, EEN 2017. – 2018. i Blue Boost.

U tablici 4. daje se usporedni prikaz skupine 29 Odgođenog plaćanja rashoda i prihoda budućih razdoblja u odnosu na 2017. godinu.

Tablica 4. Usporedan prikaz skupine 29 Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja

Naziv	2017.	2018.	Indeks
1	2	3	4=(3/2)
Odgođeno priznavanje prihoda - Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost	3.217.936	3.137.235	97%
Odgođeno priznavanje prihoda - EU projekti	811.258	3.781.708	466%
Odgođeno priznavanje prihoda - Ostalo	1.562.645	1.863.663	119%
	5.591.838	8.782.606	157%

2. Realizacija Financijskog plana prihoda i rashoda Hrvatske gospodarske komore za 2018. godinu

Hrvatska gospodarska komora (u daljnjem tekstu: HGK) donosi izvršenje Financijskog plana za 2018. godinu.

Izmjenom i dopunom Financijskog plana za 2018. godinu HGK je planirala ukupne prihode u iznosu od 208.111.416 HRK, ukupne rashode u iznosu od 208.075.947 HRK te višak prihoda nad rashodima u iznosu od 35.469 HRK.

Ukupni prihodi realizirani su u iznosu od 208.071.315 HRK dok su ukupni rashodi realizirani u iznosu od 208.051.481 HRK. U 2018. godini realiziran je višak prihoda nad rashodima u iznosu od 19.835 HRK.

U tablici 5. na stranici 6. daje se usporedni prikaz izvršenja Financijskog plana prihoda i rashoda HGK za 2018. godinu.

Tablica 5. Usporedni prikaz izvršenja Financijskog plana prihoda i rashoda HGK za 2018. godinu

Račun	Naziv	Realizacija 2017	Izmjene i dopune plana 2018.	Realizacija 2018		
		Ukupno	Ukupno	Ukupno	Odstupanja	Indeks
		1	2	3	4=(3-2)	5=(3/2)*100
PRIHODI						
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	12.812.871	10.336.039	10.872.891	536.852	105
311	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	12.812.871	10.336.039	10.872.891	536.852	105
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	147.942.204	151.750.325	151.816.367	66.042	100
321	Prihodi od članarina i dobrovoljnih članarina	147.942.204	151.750.325	151.816.367	66.042	100
33	Prihodi po posebnim propisima	3.011.991	3.365.381	3.726.874	361.493	111
331	Prihodi po posebnim propisima	3.011.991	3.365.381	3.726.874	361.493	111
34	Prihodi od imovine	2.780.249	2.054.183	1.978.884	-75.299	96
341	Prihodi od financijske imovine	526.849	450.000	347.919	-102.081	77
342	Prihodi od nefinancijske imovine	2.253.400	1.604.183	1.630.965	26.782	102
35	Prihodi od donacija	18.345.107	34.176.278	33.127.316	-1.048.962	97
351	Prihodi od donacija iz državnog proračuna, lokalne i regionalne samouprave	10.520.985	23.628.583	22.004.043	-1.624.540	93
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	3.085.801	5.479.640	5.998.707	519.067	109
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	157.000	0	107.000	107.000	-
355	Prihodi od donacija	4.581.321	5.068.056	5.017.566	-50.490	99
36	Ostali prihodi	11.651.118	6.429.210	6.548.984	119.774	102
361	Prihodi od naknade šteta i refundacija	1.341.188	1.190.893	1.372.915	182.022	115
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	9.533.197	4.688.317	4.461.127	-227.190	95
363	Ostali nespomenuti prihodi	776.733	550.000	714.942	164.942	130
3	UKUPNO PRIHODI	196.543.541	208.111.416	208.071.315	-40.101	100
RASHODI						
41	Rashodi za radnike	80.266.777	87.202.980	88.124.573	921.593	101
411	Plaće	66.594.977	72.237.055	71.928.160	-308.895	100
412	Ostali rashodi za radnike	2.920.081	3.246.497	4.426.641	1.180.144	136
413	Doprinosi na plaće	10.751.719	11.719.428	11.769.772	50.344	100
42	Materijalni rashodi	85.391.554	101.037.873	97.130.931	-3.906.943	96
421	Naknade troškova radnicima	7.604.063	9.453.258	8.891.480	-561.777	94
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima	1.633.226	1.788.350	1.555.419	-232.930	87
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	4.047.394	4.283.579	4.026.718	-256.861	94
425	Rashodi za usluge	58.980.263	71.384.027	67.195.775	-4.188.252	94
426	Rashodi za materijal i energiju	5.960.513	6.323.839	6.753.903	430.064	107
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	7.166.095	7.804.821	8.707.635	902.814	112
43	Rashodi amortizacije	4.028.543	5.665.203	5.648.039	-17.164	100
431	Rashodi amortizacije	4.028.543	5.665.203	5.648.039	-17.164	100
44	Financijski rashodi	7.852.748	8.011.663	8.105.818	94.155	101
442	Kamate za primljene kredite i zajmove	0	0	14.518	14.518	-
443	Ostali financijski rashodi	7.852.748	8.011.663	8.091.300	79.637	101
45	Donacije	5.309.386	4.650.618	6.742.272	2.091.654	145
451	Tekuće donacije	5.309.386	4.650.618	6.742.272	2.091.654	145
46	Ostali rashodi	13.629.714	1.507.610	2.299.847	792.237	153
461	Kazne, penali i naknade štete	1.728.340	297.209	305.236	8.027	103
462	Ostali nespomenuti rashodi	11.901.374	1.210.401	1.994.611	784.210	165
4	UKUPNO RASHODI	196.478.722	208.075.947	208.051.481	-24.467	100
	PRIHODI - RASHODI	64.819	35.469	19.835		

2.1. Realizacija plana prihoda HGK za 2018. godinu

U 2018. godini ukupni prihodi realizirani su u iznosu od 208.071.315 HRK te su u odnosu na plan manji za 40.101 HRK.

U tablici 6. prikazani su ukupno planirani i realizirani prihodi HGK za 2018. godinu.

Tablica 6. Realizacija plana prihoda HGK za 2018. godinu

Račun	Naziv	Realizacija 2017	Izmjene i dopune plana 2018.	Realizacija 2018		
		Ukupno	Ukupno	Ukupno	Odstupanja	Indeks
		1	2	3	4=(3-2)	5=(3/2)*100
PRIHODI						
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	12.812.871	10.336.039	10.872.891	536.852	105
311	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	12.812.871	10.336.039	10.872.891	536.852	105
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	147.942.204	151.750.325	151.816.367	66.042	100
321	Prihodi od članarina i dobrovoljnih članarina	147.942.204	151.750.325	151.816.367	66.042	100
33	Prihodi po posebnim propisima	3.011.991	3.365.381	3.726.874	361.493	111
331	Prihodi po posebnim propisima	3.011.991	3.365.381	3.726.874	361.493	111
34	Prihodi od imovine	2.780.249	2.054.183	1.978.884	-75.299	96
341	Prihodi od financijske imovine	526.849	450.000	347.919	-102.081	77
342	Prihodi od nefinancijske imovine	2.253.400	1.604.183	1.630.965	26.782	102
35	Prihodi od donacija	18.345.107	34.176.278	33.127.316	-1.048.962	97
351	Prihodi od donacija iz državnog proračuna, lokalne i regionalne samouprave	10.520.985	23.628.583	22.004.043	-1.624.540	93
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	3.085.801	5.479.640	5.998.707	519.067	109
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	157.000	0	107.000	107.000	-
355	Prihodi od donacija	4.581.321	5.068.056	5.017.566	-50.490	99
36	Ostali prihodi	11.651.118	6.429.210	6.548.984	119.774	102
361	Prihodi od naknade šteta i refundacija	1.341.188	1.190.893	1.372.915	182.022	115
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	9.533.197	4.688.317	4.461.127	-227.190	95
363	Ostali nespomenuti prihodi	776.733	550.000	714.942	164.942	130
3	UKUPNO PRIHODI	196.543.541	208.111.416	208.071.315	-40.101	100

U nastavku se daje pregled materijalno najznačajnijih odstupanja realizacije prihoda u odnosu na plan:

- **Skupina 31 Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga** planirani su u iznosu od 10.336.039 HRK te su realizirani u iznosu od 10.872.891 HRK, što je za 536.852 HRK više u odnosu na plan, odnosno 5%. Na skupini 31 bilježe se aktivnosti od sudjelovanja na sajmovima, konferencijama, akcijama i ostalim promotivnim aktivnostima, a na visinu ovih prihoda izravno utječe interes članica za aktivnostima u organizaciji HGK. U tablici 7. daje se pregled realizacije prihoda skupine 31 Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga.

Tablica 7. Pregled realizacije prihoda skupine 31 za 2018. godinu

Oznaka	Naziv	Ukupno realizacija 2018.	Udio
311200	Prihodi od usluga za sudjelovanje na sajmovima	5.909.163	54%
311204	Prihodi od ostalih usluga promidžbe i informiranja	1.074.029	10%
311217	Prihodi od I-Sudišta - arbitraže	917.544	8%
311206	Prihodi od kotizacija	664.175	6%
311202	Prihodi od znaka Hrvatska kvaliteta	601.500	6%
311233	Kotizacije - Udruž. poslovanja nekretninama	448.300	4%
311203	Prihodi od znaka Izvorno hrvatsko	289.000	3%
3112360	Prihodi - Udruženja proizvođača piva	202.572	2%
311216	Članarina, ICC- Hrvatske	179.267	2%
3112614	Projekt za promidžbu vina na ino tržištima	138.712	1%
3112065	Kotizacije - ICC HR.	111.698	1%
3112021	Prihodi od prava uporabe žiga Stories Croatian Unique Hotels	95.000	1%
3112011	Prihodi od organizacije foruma i radionica	86.471	1%
311212	Prihodi od kotizacija IS (arbitražni dan	69.845	1%
	Ostali prihodi skupine 31	85.616	1%
		10.872.891	100%

- **Skupina 33 Prihodi po posebnim propisima** planirani su u iznosu od 3.365.381 HRK te su realizirani u iznosu od 3.726.874 HRK, što je za 361.493 HRK više u odnosu na plan, odnosno 11%. Najznačajniji utjecaj na veću realizaciju imaju prihodi od izdavanja Ata carneta (koji su za 185.127 HRK više realizirani u odnosu na plan) i prihodi od uvjerenja pri uvozu i izvozu (koji su za 106.639 HRK više realizirani u odnosu na plan). U tablici 8. daje se pregled realizacije skupine 33 Prihodi po posebnim propisima.

Tablica 8. Pregled realizacije prihoda skupine 33 za 2018. godinu

Oznaka	Naziv	Ukupno realizacija 2018.	Udio
33120	Prihodi od izdavanja Ata carneta	1.606.248	43%
33124	Prihodi od uvjerenja pri uvozu ili izvoz	1.024.169	27%
331211	Prihodi od CEMT dozvola	498.886	13%
33126	Prihodi od stručnog ispita za posredovanje u prometu nekretninama	389.099	10%
33122	Prihodi od uskl. vozni redova linijskog prijevoza putnika	76.000	2%
331261	Prihod od izdavanja priručnika o nekretninama	72.250	2%
33121	Prihodi od međunarodnih dozvola za teret	59.720	2%
331262	Prihodi od potvrda iz Registra posrednika u prometu nekretninama	501	0,01%
		3.726.874	100%

- **Skupina 35 Prihodi od donacija** planirani su u iznosu od 34.176.278 HRK te su realizirani u iznosu od 33.127.316 HRK, što je za 1.048.962 HRK manje u odnosu na plan, odnosno 3%. Najznačajniji utjecaj na manju realizaciju odnosi se na Prihode od donacija iz državnog proračuna, lokalne i regionalne samouprave koji su za 1.624.540 HRK manje realizirani u odnosu na plan, odnosno 7%.

Unutar skupine 35 rast prihoda u odnosu na plan bilježi podskupina 352 Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih institucija (koji su za 519.067 HRK više realizirani u odnosu na plan) i podskupina 353 Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba koji su za 107.000 HRK više realizirani u odnosu na plan.

U tablici 9. daje se pregled realizacije prihoda skupine 35 Prihodi od donacija.

Tablica 9. Pregled realizacije prihoda skupine 35 za 2018. godinu

Oznaka	Naziv	Ukupno realizacija 2018.	Udio
3513	Prihodi CIRAZ - Inovacijske mreže	5.616.400	26%
3513	Prihodi iz donacija iz državnog proračuna za EU projekte	5.368.894	24%
3513	Prihodi HR.izvoz	4.162.518	19%
3513	Prihodi Digitalna komora	3.831.915	17%
3513	Prihodi CIRAZ - Klasteri konkurentnosti	1.771.860	8%
35111	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	496.557	2%
35121	Donacije lokalne i područne samouprave	411.424	2%
3513	Prihodi od projekta - Europski socijalni fond	188.600	1%
3513	Prihodi Mjera 4.3 stavljanje na tržište proizvoda ribarstva i akvakulture	155.875	1%
351	PRIHODI OD DONACIJA	22.004.043	66%
3522	Projekt - EEN 2017.-2018.	782.808	13%
3522	Projekt - GREENOMED	673.440	11%
3522	Projekt - LEARNING BY DOING	560.526	9%
3522	Prihodi od institucija i tijela EU	538.212	9%
3522	Projekt ZELENE ŽELIMO	425.922	7%
3522	Projekt CAP4APP	376.788	6%
3522	Projekt - COLUMBUS 9 - ERASMUS	368.841	6%
3522	Projekt - ECONAUTINET	366.991	6%
3522	Projekt BLUE BOOST	362.647	6%
3522	Projekt - DUO PACK	313.298	5%
3522	Projekt MISTRAL	276.994	5%
3522	Projekt OIS-AIR	242.487	4%
3522	Projekt - EN-EFF	195.077	3%
3522	Projekt - 4HELIX+	147.061	2%
3522	Projekt - PerformFISH	63.414	1%
35212	Prihodi od međunarodnih organizacija (Projekti)	60.340	1%
3522	Projekt ImproVET	54.413	1%
3522	Projekt - COLUMBUS 8 - ERASMUS	50.735	1%
3522	Projekt Inn Tense	48.797	1%
3522	Projekt T4	45.499	1%
3522	Projekt - READY 2 GO	38.268	1%
	Ostali prihodi iz skupine 352	6.151	0,10%
352	PRIHODI OD INOZEMNIH VLADA I MEĐUNARODNI	5.998.707	18%
3552	Ostali prihodi od donacija za EU projekte	5.017.566	100%
	Obnovljena baština za održivi i pametan razvoj u hiperpovezanom svijetu	1.717.000	
	EEN 2017-2018	1.114.347	
	Cap4App	1.046.550	
	BLUE BOOST	481.365	
	EN-EFF	415.563	
	DUO PACK	200.808	
	KAM (Key Account Management)	41.933	
355	OSTALI PRIHODI OD DONACIJA	5.017.566	15%
35311	Prihodi od trgovačkih društava	107.000	100%
353	PRIHODI OD TRGOVAČKIH DRUŠTAVA I OSTALIH PRAVNIH OSOBA	107.000	0,30%
35	PRIHODI OD DONACIJA	33.127.316	100%

- **Skupina 36 Ostali prihodi** planirani su u iznosu od 6.429.210 HRK te su realizirani u iznosu od 6.548.984 HRK, što je za 119.774 HRK više u odnosu na plan, odnosno 2%. Ostali prihodi sastoje se od sljedećih podskupina: 361 Prihoda od naknada šteta i refundacija (realizirani u iznosu od 1.372.915 HRK), 362 Prihoda od prodaje dugotrajne imovine (realizirani u iznosu od 4.461.127 HRK) i 363 Ostalih nespomenutih prihoda (realizirani u iznosu od 714.942 HRK).

2.2. Realizacija plana rashoda HGK za 2018. godinu

U 2018. godini ukupni rashodi realizirani su u iznosu od 208.051.481 HRK te su u odnosu na plan manji za 24.467 HRK.

U tablici 10. prikazani su ukupno planirani i realizirani rashodi HGK za 2018. godinu.

Tablica 10. Realizacija plana rashoda za 2018. godinu

		Realizacija 2017	Izmjene i dopune plana 2018.	Realizacija 2018		
Račun	Naziv	Ukupno	Ukupno	Ukupno	Odstupanja	Indeks
RASHODI						
41	Rashodi za radnike	80.266.777	87.202.980	88.124.573	921.593	101
411	Plaće	66.594.977	72.237.055	71.928.160	-308.895	100
412	Ostali rashodi za radnike	2.920.081	3.246.497	4.426.641	1.180.144	136
413	Doprinosi na plaće	10.751.719	11.719.428	11.769.772	50.344	100
42	Materijalni rashodi	85.391.554	101.037.873	97.130.931	-3.906.943	96
421	Naknade troškova radnicima	7.604.063	9.453.258	8.891.480	-561.777	94
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima	1.633.226	1.788.350	1.555.419	-232.930	87
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	4.047.394	4.283.579	4.026.718	-256.861	94
425	Rashodi za usluge	58.980.263	71.384.027	67.195.775	-4.188.252	94
426	Rashodi za materijal i energiju	5.960.513	6.323.839	6.753.903	430.064	107
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	7.166.095	7.804.821	8.707.635	902.814	112
43	Rashodi amortizacije	4.028.543	5.665.203	5.648.039	-17.164	100
431	Rashodi amortizacije	4.028.543	5.665.203	5.648.039	-17.164	100
44	Financijski rashodi	7.852.748	8.011.663	8.105.818	94.155	101
442	Kamate za primljene kredite i zajmove	0	0	14.518	14.518	-
443	Ostali financijski rashodi	7.852.748	8.011.663	8.091.300	79.637	101
45	Donacije	5.309.386	4.650.618	6.742.272	2.091.654	145
451	Tekuće donacije	5.309.386	4.650.618	6.742.272	2.091.654	145
46	Ostali rashodi	13.629.714	1.507.610	2.299.847	792.237	153
461	Kazne, penali i naknade štete	1.728.340	297.209	305.236	8.027	103
462	Ostali nespomenuti rashodi	11.901.374	1.210.401	1.994.611	784.210	165
4	UKUPNO RASHODI	196.478.722	208.075.947	208.051.481	-24.467	100

U nastavku se daje pregled materijalno najznačajnijih odstupanja realizacije rashoda u odnosu na plan:

- **Skupina 41 Rashodi za radnike** planirani su u iznosu od 87.202.980 HRK te su realizirani u iznosu od 88.124.573 HRK, što je 921.593 HRK više u odnosu na plan, odnosno 1%.
- **Skupina 42 Materijalni rashodi** planirani su u iznosu od 101.037.873 HRK te su realizirani u iznosu od 97.130.931 HRK, što je za 3.906.943 HRK manje u odnosu na plan, odnosno 4%. Najznačajniji utjecaj na manju realizaciju čini podskupina 425 Rashodi za usluge koji su za 4.188.252 HRK manje realizirani u odnosu na plan, odnosno 6%. Manja realizacija podskupine 425 rezultat je manje realizacije troškova sajmovi (koji su za 1.947.802 HRK manje realizirani u odnosu na plan) i informacijsko računalnih usluga (koje su za 1.270.229 HRK manje realizirane u odnosu na plan).

- **Skupina 45 Tekuće donacije** planirane su u iznosu od 4.650.618 HRK te su realizirane u iznosu od 6.742.272 HRK, što je za 2.091.654 HRK više u odnosu na plan, odnosno 45%. Najznačajniji utjecaj na veću realizaciju odnosi se na podskupinu 4513 Tekuće donacije iz EU sredstava koje su za 1.960.047 HRK više realizirane u odnosu na plan, i to zbog transfera partnerima u EU projektima Europska poduzetnička mreža (EEN 2017-2018), Cap4App i Key Account Management (KAM). U tablici 11. daje se pregled realizacije rashoda skupine 45 Tekuće donacije.

Tablica 11. Pregled realizacije rashoda skupine 45 za 2018. godinu

Oznaka	Naziv	Ukupno realizacija 2018.	Udio
4513	Tekuće donacije iz EU sredstava	5.017.566	74%
45112	Tekuće donacije institucijama, udrugama	740.508	11%
45114	Tekuće donacije poduzetnicima	610.273	9%
45113	Tekuće donacije građanima i pučanstvima	354.726	5%
45121	Stipendije	19.200	0,3%
451	TEKUĆE DONACIJE	6.742.272	100%
45	DONACIJE	6.742.272	100%

- **Skupina 46 Ostali rashodi** planirani su u iznosu od 1.507.610 HRK te su realizirani u iznosu od 2.299.847 HRK, što je za 792.237 HRK više u odnosu na plan, odnosno 53%. Najznačajniji utjecaj na veću realizaciju odnosi se na podskupinu 46243 Rashodi iz proteklih godina koji su za 502.352 HRK više realizirani u odnosu na plan. Također značajan utjecaj na veću realizaciju imaju i podskupine 46222 Otpis potraživanja od kupaca – vrijednosno usklađenje (89.605 HRK više realizirano u odnosu na plan), 46231 Rashodi za ostala porezna davanja (79.859 HRK više realizirano u odnosu na plan) i 46242 Nerealizirani gubici od financijske imovine (58.920 HRK više realizirano u odnosu na plan).



PREDSJEDNIK
Luka Burilović

Klasa: 023-02/19-01/03
 Ur broj: 311-02-19-05
 Zagreb, 17. lipnja 2019.