



CROATIAN
CHAMBER OF
ECONOMY

**Izmjene i dopune Financijskog plana
Hrvatske gospodarske komore za 2018.
godinu**



Sadržaj

1.	Izmjene i dopune Financijskog plana Hrvatske gospodarske komore za 2018. godinu ...	2
1.1.	Izmjene i dopune plana prihoda za 2018. godinu	4
1.2.	Izmjene i dopune plana rashoda za 2018. godinu	6

Prikaz tablica:

Tablica 1.	Izmjene i dopune Financijskog plana za 2018. godinu	3
Tablica 2.	Izmjene i dopune plana prihoda za 2018. godinu	4
Tablica 3.	Izmjene i dopune plana rashoda za 2018. godinu	6

1. Izmjene i dopune Financijskog plana Hrvatske gospodarske komore za 2018. godinu

Za 2018. godinu Hrvatska gospodarska komora (u daljnjem tekstu HGK) planirala je 214.595.892 HRK prihoda. Planirani rashodi iznose 214.565.287 HRK. Planirani višak prihoda nad rashodima iznosi 30.605 HRK.

S obzirom na smanjenje prihoda pristupilo se izmjeni i dopuni Financijskog plana 2018. godine.

Izmijenjeni prihodi iznose 208.111.416 HRK i niži su od planiranog iznosa prihoda za 6.484.476 HRK, odnosno 3%.

Izmijenjeni rashodi iznose 208.075.947 HRK i niži su od planiranog iznosa rashoda za 6.489.340 HRK, odnosno 3%.

Planirani višak prihoda nad rashodima iznosi 35.469 HRK.

U tablici 1. na stranici 3 nalaze se Izmjene i dopune Financijskog plana prihoda i rashoda za 2018. godinu.

Tablica 1. Izmjene i dopune Financijskog plana za 2018. godinu

Račun		Naziv	Realizacija 2017	Plan 2018.	Izmjene i dopune plana	Odstupanje u odnosu na plan	Indeksi Izmjene i dopune plana / Plan
			1	3	4	5 = 4 - 3	6 = (4/3)*100
31		Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	12.812.871	14.655.724	10.336.039	-4.319.685	71
	311	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	12.812.871	14.655.724	10.336.039	-4.319.685	71
32		Prihodi od članarina i članskih doprinosa	147.942.204	149.000.000	151.750.325	2.750.325	102
	321	Prihodi od članarina i dobrovoljnih članarina	147.942.204	149.000.000	151.750.325	2.750.325	102
33		Prihodi po posebnim propisima	3.011.991	4.020.895	3.365.381	-655.514	84
	331	Prihodi po posebnim propisima	3.011.991	4.020.895	3.365.381	-655.514	84
34		Prihodi od imovine	2.780.249	2.750.000	2.054.183	-695.817	75
	341	Prihodi od financijske imovine	526.849	450.000	450.000	0	100
	342	Prihodi od nefinancijske imovine	2.253.400	2.300.000	1.604.183	-695.817	70
35		Prihodi od donacija	18.345.107	34.990.273	34.176.278	-813.995	98
	351	Prihodi od donacija iz državnog proračuna, lokalne i regionalne samouprave	10.520.985	27.797.026	23.628.582	-4.168.443	85
	352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	3.085.801	7.193.247	5.479.640	-1.713.607	76
	353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	157.000	0	0	0	
	355	Prihodi od tekućih donacija partneru u EU projektu	4.581.321	0	5.068.056	5.068.056	
36		Ostali prihodi	11.651.118	9.179.000	6.429.210	-2.749.790	70
	361	Prihodi od naknade šteta i refundacija	1.341.188	1.289.000	1.190.893	-98.107	92
	362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	9.533.197	6.790.000	4.688.317	-2.101.683	69
	363	Ostali nespomenuti prihodi	776.733	1.100.000	550.000	-550.000	50
3		UKUPNO PRIHODI	196.543.541	214.595.892	208.111.416	-6.484.476	97
41		Rashodi za radnike	80.266.777	83.004.439	87.202.980	4.198.541	105
	411	Plaće	66.594.977	69.635.992	72.237.055	2.601.063	104
	412	Ostali rashodi za radnike	2.920.081	2.140.770	3.246.497	1.105.727	152
	413	Doprinosi na plaće	10.751.719	11.227.677	11.719.428	491.751	104
42		Materijalni rashodi	85.391.554	98.352.677	101.037.873	2.685.196	103
	421	Naknade troškova radnicima	7.604.063	9.951.371	9.453.258	-498.113	95
	422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima	1.633.226	2.552.994	1.788.350	-764.644	70
	424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	4.047.394	4.579.751	4.283.578	-296.173	94
	425	Rashodi za usluge	58.980.263	66.893.360	71.384.027	4.490.667	107
	426	Rashodi za materijal i energiju	5.960.513	6.679.114	6.323.839	-355.275	95
	429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	7.166.095	7.696.087	7.804.821	108.734	101
43		Rashodi amortizacije	4.028.543	4.740.000	5.665.203	925.203	120
	431	Rashodi amortizacije	4.028.543	4.740.000	5.665.203	925.203	120
44		Financijski rashodi	7.852.748	7.787.805	8.011.663	223.858	103
	443	Ostali financijski rashodi	7.852.748	7.787.805	8.011.663	223.858	103
45		Donacije	5.309.386	18.138.670	4.650.618	-13.488.052	26
	451	Tekuće donacije	5.309.386	18.138.670	4.650.618	-13.488.052	26
46		Ostali rashodi	13.629.714	2.541.696	1.507.610	-1.034.086	59
	461	Kazne, penali i naknade štete	1.728.340	173.595	297.209	123.614	171
	462	Ostali nespomenuti rashodi	11.901.374	2.368.101	1.210.401	-1.157.700	51
4		UKUPNO RASHODI	196.478.722	214.565.287	208.075.947	-6.489.340	97
		PRIHODI - RASHODI	64.819	30.605	35.469		
5		UKUPNO PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA	58.168.826	58.168.827	58.168.827	-	-
		UKUPNO PLANIRANI PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA	-	58.199.432	58.204.296	4.864	97
	522	OSTATAK PRENESENOG VIŠKA PRIHODA ZA KORIŠTENJE	-	58.168.827	58.168.827	-	-
		OSTATAK PRENESENOG MANJKA ZA POKRIĆE	-	-	-	-	-
		PLANIRANI VIŠAK PRIHODA	-	30.605	35.469	4.864	97
		PLANIRANI MANJAK PRIHODA	-	-	-	-	-

1.1. Izmjene i dopune plana prihoda za 2018. godinu

U tablici 2. prikazani su ukupni planirani prihodi HGK za 2018. godinu, te Izmjene i dopune planiranih prihoda za 2018. godinu. Ukupni planirani prihodi za 2018. godinu iznose 214.595.892 HRK. Ukupni očekivani realizirani prihodi za kraj 2018. godine iznose 208.111.416 HRK i niži su od planiranog iznosa prihoda za 6.484.476 HRK, odnosno 3% u odnosu na izvorni plan za 2018. godinu.

Tablica 2. Izmjene i dopune plana prihoda za 2018. godinu

Račun	Naziv	Realizacija 2017	Plan 2018.	Izmjene i dopune plana	Odstupanje u odnosu na plan	Indeksi Izmjene i dopune plana / Plan
		1	3	4	5 = 4 - 3	6 = (4/3)*100
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	12.812.871	14.655.724	10.336.039	-4.319.685	71
311	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	12.812.871	14.655.724	10.336.039	-4.319.685	71
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	147.942.204	149.000.000	151.750.325	2.750.325	102
321	Prihodi od članarina i dobrovoljnih članarina	147.942.204	149.000.000	151.750.325	2.750.325	102
33	Prihodi po posebnim propisima	3.011.991	4.020.895	3.365.381	-655.514	84
331	Prihodi po posebnim propisima	3.011.991	4.020.895	3.365.381	-655.514	84
34	Prihodi od imovine	2.780.249	2.750.000	2.054.183	-695.817	75
341	Prihodi od financijske imovine	526.849	450.000	450.000	0	100
342	Prihodi od nefinancijske imovine	2.253.400	2.300.000	1.604.183	-695.817	70
35	Prihodi od donacija	18.345.107	34.990.273	34.176.278	-813.995	98
351	Prihodi od donacija iz državnog proračuna, lokalne i regionalne samouprave	10.520.985	27.797.026	23.628.582	-4.168.443	85
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	3.085.801	7.193.247	5.479.640	-1.713.607	76
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	157.000	0	0	0	
355	Prihodi od tekućih donacija partneru u EU projektu	4.581.321	0	5.068.056	5.068.056	
36	Ostali prihodi	11.651.118	9.179.000	6.429.210	-2.749.790	70
361	Prihodi od naknade šteta i refundacija	1.341.188	1.289.000	1.190.893	-98.107	92
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	9.533.197	6.790.000	4.688.317	-2.101.683	69
363	Ostali nespomenuti prihodi	776.733	1.100.000	550.000	-550.000	50
3	UKUPNO PRIHODI	196.543.541	214.595.892	208.111.416	-6.484.476	97

Pregled materijalno najznačajnijih promjena u ukupnim izmjenama i dopunama plana prihoda 2018. godine:

- Skupina 31 Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga. Planirani prihodi u skupini 31 bili su 14.655.724 HRK. Izmjenom i dopunom plana mijenjaju se na 10.336.039 HRK. Ukupno smanjenje iznosi 4.319.685 HRK, odnosno 29% manje u odnosu na izvorni plan. U ovoj skupini bilježe se prihodi od sajмова, promocija, konferencija i ostalih aktivnosti koje HGK organizira, te se neke od aktivnosti nisu realizirale u skladu sa izvornim planom.
- Skupina 32 Prihodi od članarina. Planirani prihodi u skupini 32 bili su 149.000.000 HRK. Izmjenom i dopunom mijenjaju se na 151.750.325 HRK. Ukupno povećanje iznosi 2.750.325 HRK, odnosno 2% više u odnosu na izvorni plan.
- Skupina 33 Prihodi po posebnim propisima. Planirani prihodi u skupini 33 bili su 4.020.895 HRK. Izmjenom i dopunom plana mijenjaju se na 3.365.381 HRK. Ukupno



smanjenje iznosi 655.514 HRK, odnosno 16% manje u odnosu na izvorni plan. U ovoj skupini bilježe se prihodi od javnih ovlasti Hrvatske gospodarske komore, pa tako i prihodi od usklađivanja voznih redova linijskog prijevoza putnika koji se neće realizirati.

- Skupina 34 Prihodi od imovine. Planirani prihodi u skupini 34 bili su 2.750.000 HRK. Izmjenom i dopunom plana mijenjaju se na 2.054.183 HRK. Ukupno smanjenje iznosi 695.817 HRK, odnosno 25% manje u odnosu na izvorni plan. U skupini 34 materijalno najznačajnije rashode čini podskupina 342 Prihodi od nefinancijske imovine u iznosu od 1.604.183 HRK, naspram planiranih 2.300.000 HRK, što predstavlja ukupno smanjenje podskupine u iznosu od 695.817 HRK, odnosno 30% manje u odnosu na izvorni plan.
- Skupina 35 Prihodi od donacija. Planirani prihodi u skupini 35 bili su 34.990.273 HRK. Izmjenom i dopunom plana mijenjaju se na 34.176.278 HRK, odnosno 2% manje u odnosu na izvorni plan.
- Skupina 36 Ostali prihodi. Planirani prihodi u skupini 36 bili su 9.179.000 HRK. Izmjenom i dopunom plana mijenjaju se na 6.429.210 HRK. Ukupno smanjenje iznosi 2.749.790 HRK, odnosno 30% manje u odnosu na izvorni plan zbog nerealizacije prodaje nekretnina.

1.2. Izmjene i dopune plana rashoda za 2018. godinu

U tablici 3. prikazani su ukupno planirani rashodi HGK za 2018. godinu, te izmjene i dopune planiranih rashoda za 2018. godinu. Ukupni planirani rashodi iznose 214.565.287 HRK. Ukupno očekivani rashodi za kraj 2018. godine iznose 208.075.947 HRK i niži su od planiranog iznosa rashoda za 6.489.340 HRK, odnosno 3% u odnosu na izvorni plan za 2018. godinu.

Tablica 3. Izmjene i dopune plana rashoda za 2018. godinu

Račun		Naziv	Realizacija 2017	Plan 2018.	Izmjene i dopune plana	Odstupanje u odnosu na plan	Indeksi Izmjene i dopune plana / Plan
			1	3	4	5 = 4 - 3	6 = (4/3)*100
41		Rashodi za radnike	80.266.777	83.004.439	87.202.980	4.198.541	105
	411	Plaće	66.594.977	69.635.992	72.237.055	2.601.063	104
	412	Ostali rashodi za radnike	2.920.081	2.140.770	3.246.497	1.105.727	152
	413	Doprinosi na plaće	10.751.719	11.227.677	11.719.428	491.751	104
42		Materijalni rashodi	85.391.554	98.352.677	101.037.873	2.685.196	103
	421	Naknade troškova radnicima	7.604.063	9.951.371	9.453.258	-498.113	95
	422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima	1.633.226	2.552.994	1.788.350	-764.644	70
	424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	4.047.394	4.579.751	4.283.578	-296.173	94
	425	Rashodi za usluge	58.980.263	66.893.360	71.384.027	4.490.667	107
	426	Rashodi za materijal i energiju	5.960.513	6.679.114	6.323.839	-355.275	95
	429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	7.166.095	7.696.087	7.804.821	108.734	101
43		Rashodi amortizacije	4.028.543	4.740.000	5.665.203	925.203	120
	431	Rashodi amortizacije	4.028.543	4.740.000	5.665.203	925.203	120
44		Financijski rashodi	7.852.748	7.787.805	8.011.663	223.858	103
	443	Ostali financijski rashodi	7.852.748	7.787.805	8.011.663	223.858	103
45		Donacije	5.309.386	18.138.670	4.650.618	-13.488.052	26
	451	Tekuće donacije	5.309.386	18.138.670	4.650.618	-13.488.052	26
46		Ostali rashodi	13.629.714	2.541.696	1.507.610	-1.034.086	59
	461	Kazne, penali i naknade štete	1.728.340	173.595	297.209	123.614	171
	462	Ostali nespomenuti rashodi	11.901.374	2.368.101	1.210.401	-1.157.700	51
4		UKUPNO RASHODI	196.478.722	214.565.287	208.075.947	-6.489.340	97

Pregled materijalno najznačajnijih promjena u ukupnim izmjenama i dopunama plana rashoda 2018. godine:

- Skupina 41 Rashodi za radnike. Planirani rashodi u skupini 41 bili su 83.004.439 HRK. Izmjenom i dopunom plana mijenjaju se na 87.202.980 HRK. Ukupno povećanje iznosi 4.198.541 HRK, odnosno 5% više u odnosu na izvorni plan, a rezultat je povećanja broja djelatnika zbog pojačanih aktivnosti u cilju proaktivnijeg pristupa prema članicama. Rashodi u ovoj skupini povećani su i zbog neplaniranih otpremnina.
- Skupina 42 Rashodi za usluge. Planirani rashodi u skupini 42 bili su 98.352.677 HRK. Izmjenom i dopunom plana mijenjaju se na 101.037.873 HRK. Ukupno povećanje iznosi 2.685.196 HRK, odnosno 3% više u odnosu na izvorni plan. U skupini 42 materijalno najznačajnije rashode čini podskupina 425 Rashodi za usluge u iznosu od 71.384.027 HRK, naspram planiranih 66.893.360 HRK, što predstavlja ukupno povećanje podskupine u iznosu od 4.490.667 HRK, odnosno 7% više u odnosu na



izvorni plan. Na povećanje rashoda podskupine 425 utjecali su troškovi preseljenja, izvanredni troškovi tekućeg održavanja građevinskih objekata, postrojenja i oprema, te osnivanja novih organizacijskih jedinica.

- Skupina 43 Rashodi amortizacije. Planirani rashodi u skupini 43 bili su 4.740.000 HRK. Izmjenom i dopunom plana mijenjaju se na 5.665.203 HRK. Ukupno povećanje iznosi 925.203 HRK, odnosno 20% više u odnosu na izvorni plan zbog neplaniranih nabava dugotrajne imovine.
- Skupina 45 Donacije. Planirani rashodi u skupini 45 bili su 18.138.670 HRK. Izmjenom i dopunom plana mijenjaju se na 4.650.618 HRK zbog transfera partnerima u EU projektu koji se neće realizirati u ovoj godini.
- Skupina 46 Ostali rashodi. Planirani rashodi u skupini 46 bili su 2.541.696 HRK. Izmjenom i dopunom plana mijenjaju se na 1.507.610 HRK. Ukupno smanjenje iznosi 1.034.086 HRK, odnosno 41% manje rashoda u odnosu na izvorni plan na koje se ne može izravno utjecati (kazne, penali, naknade štete, opomene, rashodi iz proteklih godina i sl.).

PREDSJEDNIK



Luka Burilović

Klasa: 023-02/18-01/06

Ur. broj: 311-05-18-04

Zagreb, 12. prosinca 2018.

