

FINANCIJSKI PLAN HRVATSKE GOSPODARSKE
KOMORE ZA 2018. GODINU

Sadržaj

1. Plan prihoda i rashoda Hrvatske gospodarske komore za 2018. godinu	1
1.1. Plan prihoda HGK za 2018. godinu.....	3
1.2. Plan rashoda HGK za 2018. godinu.....	5
1.3. Planirani rezultat poslovanja	6
2. Plan novčanih tijekova	7
3. Obrazloženje financijskog plana HGK za 2018. godinu.....	9
3.1. Obrazloženje skupina prihoda financijskog plana HGK za 2018. godinu.....	9
3.2. Obrazloženje skupina rashoda financijskog plana HGK za 2018. godinu.....	13

1. Plan prihoda i rashoda Hrvatske gospodarske komore za 2018. godinu

U tablici 1. na strani 2 prezentiran je plan prihoda i rashoda Hrvatske gospodarske komore (u daljnjem tekstu HGK) za 2018. godinu. Plan je prikazan po najvažnijim skupinama prihoda i rashoda, sa prikazom prognoza poslovnog ishoda za 2017. godinu, te prijenosa viškova i manjkova minulih razdoblja.

Ukupni planirani prihodi iznose 214.595.892 HRK, ukupni planirani rashodi iznose 214.565.287 HRK. Planirani višak prihoda na rashodima iznosi 30.605 HRK.

Tablica 1. Financijski plan prihoda i rashoda HGK za 2018. godinu.

FINANCIJSKI PLAN ZA 2018.		Plan 2018.	Izmjene i dopune plana 2017.	Plan 2017
Račun	Naziv	(1)	(2)	(3)
Račun	PRIHODI			
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	14.655.724	10.500.000	8.911.390
311	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	14.655.724	10.500.000	8.911.390
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	149.000.000	149.000.000	136.525.000
321	Prihodi od članarina i dobrovoljnih članarina	149.000.000	149.000.000	136.525.000
33	Prihodi po posebnim propisima	4.020.895	3.000.000	3.000.000
331	Prihodi po posebnim propisima	4.020.895	3.000.000	3.000.000
34	Prihodi od imovine	2.750.000	2.714.046	2.471.308
341	Prihodi od financijske imovine	450.000	450.000	100.000
342	Prihodi od nefinancijske imovine	2.300.000	2.264.046	2.371.308
35	Prihodi od donacija	34.990.273	15.592.401	16.264.467
351	Prihodi od donacija iz državnog proračuna, lokalne i regionalne samouprave	27.797.026	8.079.958	13.363.264
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	7.193.247	7.412.443	2.901.203
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	0	100.000	0
36	Ostali prihodi	9.179.000	11.380.304	3.130.000
361	Prihodi od naknade šteta i refundacija	1.289.000	1.105.000	650.000
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	6.790.000	9.375.304	1.750.000
363	Ostali nespomenuti prihodi	1.100.000	900.000	730.000
3	UKUPNO PRIHODI	214.595.892	192.186.751	170.302.165
	KORIŠTENI PRENESENI VIŠAK PRIHODA	0	0	0
	UKUPNO ZA POKRIĆE	0	0	0
Račun	RASHODI			
41	Rashodi za radnike	83.004.439	78.439.967	79.839.456
411	Plaće	69.635.992	65.354.862	66.765.499
412	Ostali rashodi za radnike	2.140.770	2.370.484	2.064.446
413	Doprinosi na plaće	11.227.677	10.714.621	11.009.511
42	Materijalni rashodi	98.352.677	81.793.759	78.650.571
421	Naknade troškova radnicima	9.951.371	7.750.000	8.020.589
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima	2.552.994	1.320.000	2.357.368
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	4.579.751	2.507.368	1.296.580
425	Rashodi za usluge	66.893.360	57.452.904	50.783.904
426	Rashodi za materijal i energiju	6.679.114	6.663.487	6.663.487
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	7.696.087	6.100.000	9.528.643
43	Rashodi amortizacije	4.740.000	4.700.000	4.056.649
431	Rashodi amortizacije	4.740.000	4.700.000	4.056.649
44	Financijski rashodi	7.787.805	7.950.000	6.800.000
443	Ostali financijski rashodi	7.787.805	7.950.000	6.800.000
45	Donacije	18.138.670	5.791.198	500.000
451	Tekuće donacije	18.138.670	5.791.198	500.000
46	Ostali rashodi	2.541.696	13.509.000	450.001
461	Kazne, penali i naknade štete	173.595	1.750.000	136.331
462	Ostali nespomenuti rashodi	2.368.101	11.759.000	313.670
4	UKUPNO RASHODI	214.565.287	192.183.924	170.296.677
	PRENESENI MANJAK PRIHODA ZA POKRIĆE	0	0	0
	UKUPNO ZA POKRIĆE	0	0	0
	PRIHODI - RASHODI	30.605	2.827	5.488
5	UKUPNO PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA	58.137.439	58.106.835	58.109.496
522	OSTATAK PRENESENOG VIŠKA PRIHODA ZA KORIŠTENJE	58.137.439	58.106.835	58.109.496
-	OSTATAK PRENESENOG MANJKA ZA POKRIĆE	0	0	0
	PLANIRANI VIŠAK PRIHODA	30.605	2.827	5.488
	PLANIRANI MANJAK PRIHODA	0	0	0

1.1. Plan prihoda HGK za 2018. godinu

U tablici 2. prikazani su ukupni planirani prihodi HGK za 2018. godinu. Ukupni planirani prihodi za 2018. godinu iznose 214.595.892 HRK. Ukupni očekivani prihodi za realizaciju 2017. godine iznose 192.186.751 HRK. Izmjene i dopune plana za 2017. godinu ujedno su jednake i procjeni očekivanog rezultata za izvršenje 2017. godine.

Tablica 2. Plan prihoda u financijskom planu HGK za 2018. godinu

FINANCIJSKI PLAN ZA 2018.		Plan 2018.	Izmjene i dopune plana 2017.	Plan 2017
Račun	Naziv	(1)	(2)	(3)
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	14.655.724	10.500.000	8.911.390
311	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	14.655.724	10.500.000	8.911.390
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	149.000.000	149.000.000	136.525.000
321	Prihodi od članarina i dobrovoljnih članarina	149.000.000	149.000.000	136.525.000
33	Prihodi po posebnim propisima	4.020.895	3.000.000	3.000.000
331	Prihodi po posebnim propisima	4.020.895	3.000.000	3.000.000
34	Prihodi od imovine	2.750.000	2.714.046	2.471.308
341	Prihodi od financijske imovine	450.000	450.000	100.000
342	Prihodi od nefinancijske imovine	2.300.000	2.264.046	2.371.308
35	Prihodi od donacija	34.990.273	15.592.401	16.264.467
351	Prihodi od donacija iz državnog proračuna, lokalne i regionalne samouprave	27.797.026	8.079.958	13.363.264
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	7.193.247	7.412.443	2.901.203
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	0	100.000	0
36	Ostali prihodi	9.179.000	11.380.304	3.130.000
361	Prihodi od naknade šteta i refundacija	1.289.000	1.105.000	650.000
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	6.790.000	9.375.304	1.750.000
363	Ostali nespomenuti prihodi	1.100.000	900.000	730.000
3	UKUPNO PRIHODI	214.595.892	192.186.751	170.302.165

U ukupnim planiranim prihodima od 214.595.892 HRK, skupina 32 Prihodi od članarina čine iznos od 148.880.000 HRK. Prihodi od dobrovoljnih članarina čine iznos od 120.000 HRK.

U ukupnoj strukturi planiranih prihoda 69% čine prihodi od članarina (148.880.000 HRK), a vlastiti i ostali prihodi čine 31% ukupnih prihoda (65.715.892 HRK).

Ostatak prihoda (osim članarina) u iznosu 65.715.892 HRK čine kako slijedi:

- Skupina 31. Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga iznose 14.655.724 HRK, i u ukupnoj strukturi prihoda HGK čine 7% ukupnih prihoda.
- Skupina 32. Prihodi od dobrovoljnih članarina u iznosu 120.000 HRK, i u ukupnoj strukturi prihoda HGK čine 0,1% ukupnih prihoda.
- Skupina 33. Prihodi po posebnim propisima u iznosu 4.020.895 HRK, i u ukupnoj strukturi prihoda HGK čine 2% ukupnih prihoda.
- Skupina 34. Prihodi od imovine u iznosu 2.750.000 HRK, i u ukupnoj strukturi prihoda HGK čine 1% ukupnih prihoda.

- Skupina 35. Prihodi od donacija u iznosu 34.990.273 HRK, i u ukupnoj strukturi prihoda HGK čine 16% ukupnih prihoda.
- Skupina 36. Ostali prihodi u iznosu 9.179.000 HRK, i u ukupnoj strukturi prihoda HGK čine 4% ukupnih prihoda.

U tablici 3. kolona 2 dan je prikaz struktura prihoda po skupinama i podskupinama.

Tablica 3. Prikaz strukture planiranih prihoda za 2018. godinu.

FINANCIJSKI PLAN ZA 2018.		Plan 2018.	Struktura Plan 2018.
Račun	Naziv	(1)	(2)
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	14.655.724	7%
311	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	14.655.724	7%
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	149.000.000	69%
321	Prihodi od članarina i dobrovoljnih članarina	149.000.000	69%
33	Prihodi po posebnim propisima	4.020.895	2%
331	Prihodi po posebnim propisima	4.020.895	2%
34	Prihodi od imovine	2.750.000	1%
341	Prihodi od financijske imovine	450.000	0,2%
342	Prihodi od nefinancijske imovine	2.300.000	1%
35	Prihodi od donacija	34.990.273	16%
351	Prihodi od donacija iz državnog proračuna, lokalne i regionalne samouprave	27.797.026	13%
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	7.193.247	3%
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	0	-
36	Ostali prihodi	9.179.000	4%
361	Prihodi od naknade šteta i refundacija	1.289.000	1%
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	6.790.000	3%
363	Ostali nespomenuti prihodi	1.100.000	1%
3	UKUPNO PRIHODI	214.595.892	100%

1.2. Plan rashoda HGK za 2018. godinu

U tablici 4. prikazani su ukupni planirani rashodi HGK za 2018. godinu. Ukupni planirani rashodi za 2018. godinu iznose 214.565.287 HRK. Ukupni očekivani rashodi za realizaciju 2017. godine iznose 192.183.924 HRK. Izmjene i dopune plana za 2017. godinu ujedno su jednake i procjeni očekivanog rezultata za izvršenje 2017. godine.

Tablica 4. Plan rashoda u financijskom planu HGK za 2018. godinu

FINANCIJSKI PLAN ZA 2018.		Plan 2018.	Izmjene i dopune plana 2017.	Plan 2017
Račun	Naziv RASHODI	(1)	(2)	(3)
41	Rashodi za radnike	83.004.439	78.439.967	79.839.456
411	Plaće	69.635.992	65.354.862	66.765.499
412	Ostali rashodi za radnike	2.140.770	2.370.484	2.064.446
413	Doprinosi na plaće	11.227.677	10.714.621	11.009.511
42	Materijalni rashodi	98.352.677	81.793.759	78.650.571
421	Naknade troškova radnicima	9.951.371	7.750.000	8.020.589
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima	2.552.994	1.320.000	2.357.368
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	4.579.751	2.507.368	1.296.580
425	Rashodi za usluge	66.893.360	57.452.904	50.783.904
426	Rashodi za materijal i energiju	6.679.114	6.663.487	6.663.487
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	7.696.087	6.100.000	9.528.643
43	Rashodi amortizacije	4.740.000	4.700.000	4.056.649
431	Rashodi amortizacije	4.740.000	4.700.000	4.056.649
44	Financijski rashodi	7.787.805	7.950.000	6.800.000
443	Ostali financijski rashodi	7.787.805	7.950.000	6.800.000
45	Donacije	18.138.670	5.791.198	500.000
451	Tekuće donacije	18.138.670	5.791.198	500.000
46	Ostali rashodi	2.541.696	13.509.000	450.001
461	Kazne, penali i naknade štete	173.595	1.750.000	136.331
462	Ostali nespomenuti rashodi	2.368.101	11.759.000	313.670
4	UKUPNO RASHODI	214.565.287	192.183.924	170.296.677

Planirane rashode HGK u 2018. godini u iznosu 214.565.287 HRK čine kako slijedi:

- Skupina 41. Rashodi za radnike u iznosu 83.004.439 HRK, i u ukupnoj strukturi rashoda HGK čine 39% ukupnih rashoda.
- Skupina 42. Materijalni rashodi u iznosu 98.352.677 HRK i u ukupnoj strukturi rashoda HGK čine 46% ukupnih rashoda.
- Skupina 43. Rashodi amortizacije u iznosu 4.740.000 HRK i u ukupnoj strukturi rashoda HGK čine 2% ukupnih rashoda.
- Skupina 44. Financijski rashodi u iznosu 7.787.805 HRK i u ukupnoj strukturi rashoda HGK čine 4% ukupnih rashoda.
- Skupina 45. Donacije u iznosu 18.138.670 HRK, i u ukupnoj strukturi rashoda HGK čine 8% ukupnih rashoda.
- Skupina 46. Ostali rashodi u iznosu 2.541.696 HRK, i u ukupnoj strukturi rashoda HGK čine 1% ukupnih rashoda.

U tablici 5. prikazana je struktura ukupnih planiranih rashoda za 2018. godinu.

Tablica 5. Prikaz strukture planiranih rashoda za 2018. godinu.

FINANCIJSKI PLAN ZA 2018.		Plan 2018.	Struktura Plan 2018.
Račun	Naziv	(1)	(2)
41	RASHODI		
	Rashodi za radnike	83.004.439	39%
411	Plaće	69.635.992	32%
412	Ostali rashodi za radnike	2.140.770	1%
413	Doprinosi na plaće	11.227.677	5%
42	Materijalni rashodi	98.352.677	46%
421	Naknade troškova radnicima	9.951.371	5%
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima	2.552.994	1%
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	4.579.751	2%
425	Rashodi za usluge	66.893.360	31%
426	Rashodi za materijal i energiju	6.679.114	3%
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	7.696.087	4%
43	Rashodi amortizacije	4.740.000	2%
431	Rashodi amortizacije	4.740.000	2%
44	Financijski rashodi	7.787.805	4%
443	Ostali financijski rashodi	7.787.805	4%
45	Donacije	18.138.670	8%
451	Tekuće donacije	18.138.670	8%
46	Ostali rashodi	2.541.696	1%
461	Kazne, penali i naknade štete	173.595	0,1%
462	Ostali nespomenuti rashodi	2.368.101	1%
4	UKUPNO RASHODI	214.565.287	100%

1.3. Planirani rezultat poslovanja

U tablici 6. prikazan je planirani rezultat poslovanja za 2018. godinu, i prognozirani rezultat poslovanja za 2017. godinu. Planirani rezultat poslovanja za 2018. godinu iznosi 30.605 HRK viška prihoda nad rashodima.

Tablica 6. Planirani rezultat poslovanja.

FINANCIJSKI PLAN ZA 2018.		Plan 2018.	Izmjene i dopune plana 2017.	Plan 2017	Realizacija 2016
Račun	Naziv				
5	UKUPNO PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA	58.137.439	58.106.835	58.109.496	58.104.008
522	OSTATAK PRENESENOG VIŠKA PRIHODA ZA KORIŠTENJE	58.137.439	58.106.835	58.109.496	0
-	OSTATAK PRENESENOG MANJKA ZA POKRIĆE	0	0	0	0
	PLANIRANI VIŠAK PRIHODA	30.605	2.827	5.488	-
	PLANIRANI MANJAK PRIHODA	0	0	0	0

Za 2017. godinu na temelju pokazatelja dostupnih tijekom ciklusa planiranja, koji se odvijao sredinom trećeg kvartala, prognozirani je višak prihoda nad rashodima u iznosu 2.827 HRK.

Ne prenose se planirani viškovi prihoda, nema manjkova u rezultatu poslovanja za pokriće.

2. Plan novčanih tijekova

U tablici 7. prikazan je plan novčanih tijekova za HGK u 2018. godini.

U plan novčanih tijekova HGK uvrštena su materijalno značajna očekivana novčana sredstva za projektne aktivnosti, koje imaju različite izvjesnosti realizacije u terminskim planovima tijekom 2018. godine, te postoji različita izvjesnost u njihovom priznavanju u prihode i rashode.

Tablica 7. Plan novčanih tijekova HGK za 2018. godinu.

PLAN NOVČANIH TIJEKOVA ZA 2018.		
Pozicija	OPIS	Plan novčanih tijekova za 2018.
		UKUPNO
	A. NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI 1. SIJEČNJA 2018.	23.000.000
B.I.	PRIMICI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	207.805.892
1	Primici od prodaje roba i pružanja usluga	14.655.724
2	Primici od članarina i članskih doprinosa	149.000.000
3	Primici od imovine	2.750.000
4	Primici od donacija	34.990.273
5	Primici od građana i kućanstava	0
6	Ostali primici od donacija	0
7	Ostali primici	4.020.895
8	Primici od naknade štete i refundacija	1.289.000
9	Ostali nespomenuti primici	1.100.000
B.II.	IZDACI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	209.825.287
1	Izdaci za radnike	83.004.439
2	Izdaci za naknade	24.780.203
3	Izdaci za usluge	66.893.360
4	Izdaci za materijal i energiju	6.679.114
5	Ostali izdaci	28.468.171
	B. NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	-2.019.395
C.I.	PRIMICI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	6.790.000
1	Primici od prodaje dugotrajne imovine	6.790.000
C.II.	IZDACI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	19.590.000
1	Izdaci za nabavu dugotrajne imovine	3.750.000
2	Izdaci za ulaganje na imovinu (materijalnu i nematerijalnu)	15.840.000
	C. NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	-12.800.000
	IZDACI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	0
	Otplata zajma	0
	D. NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	0
E.I.	PRIMICI OD PROJEKTNIH AKTIVNOSTI	27.785.411
1	Primici od donacija iz državnog proračuna, lokalne i regionalne samouprave, od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	27.785.411
E.II.	IZDACI OD PROJEKTNIH AKTIVNOSTI	29.405.005
1	Izdaci od donacija iz državnog proračuna, lokalne i regionalne samouprave, od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	29.405.005
	E. NOVČANI TIJEK OD PROJEKTNIH AKTIVNOSTI	-1.619.594
-	ČISTI NOVČANI TIJEK/NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA 31. PROSINAC 2018. (A+B+C+D+E)	6.561.011

Ad C.II.

	Opis	Izdaci
1	Novi objekt ŽK ŠI	3.750.000
2	Obnova pročelja Središnjice HGK	3.000.000
	Remont dizala - Središnjica HGK	250.000
	Energetska obnova - ŽK VŽ	1.140.000
	Energetska obnova - ŽK KA	1.100.000
	Pročelje - ŽK VU	1.200.000
	Razvojni centar Karlovac	1.000.000
	Informatička oprema (računala, prijenosna računala, printeri, skeneri)	400.000
	Serverska oprema (Serveri, pohrana podataka Zagreb-Split)	900.000
	CRM licence	350.000
	GDPR - uređaji, konzultanti i prilagodba svih sustava (dokumentiranje zbirki podataka, implementacija sustava privola, HW rješenja, licence)	1.500.000
	MEKCI	5.000.000
	Ukupno izdaci od investicijskih aktivnosti	19.590.000

Ad E.I.

	Opis	Primici
	Digitalna komora	8.027.000
	HGK u službi internacionalizacije poslovanja MSP-ova	7.500.000
	Jačanje inovacijskog potencijala četverostruke zavojnice jadransko - jonskih tradicionalnih i novih sektora plavih klastera kroz pristup temeljen na modelu otvorenog izvora/dijeljenja znanja i zajednici - BLUE BOOST	5.600.000
	Obnovljena baština za održivi i pametan razvoj u hiperpovezanom svijetu	1.878.019
	Vina Croatia – vina mosaica - Promocija hrvatskih vina na tržištu SAD-a	1.191.693
	Dualno obrazovanje - Jačanje kapaciteta HGK za pomoć malim i srednjim poduzećima aktivnim u naukovanju i jačanje partnerstva s tijelima nadležnim za strukovno obrazovanje – Cap4App	695.880
	Vina Croatia – vina mosaica - Promocija hrvatskih vina na tržištu Srbije	640.000
	Vina Croatia – vina mosaica - Promocija hrvatskih vina na tržištu Crne Gore	480.000
	Jačanje četverostruke zavojnice kulturnih i kreativnih klastera kroz pristup temeljen na modelu otvorenog izvora/dijeljenja znanja i zajednici u korist Plavog rasta Mediterana - 4HELIX+	464.000
	Potpora u okviru mjere IV.3. „Stavljanje na tržište proizvoda ribarstva i akvakulture“ – Mjera IV.3-2017	409.704
	Mediteranska transregionalna suradnja za zelene proizvodne inovacije	340.000
	Plava biotehnologija: most između morskih i pomorskih sektora između jadranskih obala - BRIDGE	284.000
	Novi koncept treninga za energetske učinkovitost	128.500
	Zeleno želimo-Povezivanje zelene turističke ponude zaleđa s registriranim prirodnim i kulturnom baštinom	90.000
	Partnerstvom i podrškom do zapošljavanja - PARTNER NET II	50.453
	Lokalno partnerstvo za zapošljavanje Primorsko-goranske županije, LOPAZ-2	5.000
	Program integracije jadranske kulture u sektoru turizma i strategija zaštite okoliša	1.162
	Ukupno primici od donacija iz državnog proračuna, lokalne i regionalne samouprave, od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	27.785.411

Ad E.II.

	Opis	Izdaci
	Digitalna komora	9.433.000
	HGK u službi internacionalizacije poslovanja MSP-ova	7.498.500
	Jačanje inovacijskog potencijala četverostruke zavojnice jadransko - jonskih tradicionalnih i novih sektora plavih klastera kroz pristup temeljen na modelu otvorenog izvora/dijeljenja znanja i zajednici - BLUE BOOST	5.697.000
	Obnovljena baština za održivi i pametan razvoj u hiperpovezanom svijetu	1.088.140
	Vina Croatia – vina mosaica - Promocija hrvatskih vina na tržištu Srbije	800.000
	Vina Croatia – vina mosaica - Promocija hrvatskih vina na tržištu SAD-a	774.492
	Vina Croatia – vina mosaica - Promocija hrvatskih vina na tržištu Crne Gore	600.000
	Dualno obrazovanje - Jačanje kapaciteta HGK za pomoć malim i srednjim poduzećima aktivnim u naukovanju i jačanje partnerstva s tijelima nadležnim za strukovno obrazovanje – Cap4App	521.817
	Zeleno želimo-Povezivanje zelene turističke ponude zaleđa s registriranim prirodnim i kulturnom baštinom	463.005
	Jačanje četverostruke zavojnice kulturnih i kreativnih klastera kroz pristup temeljen na modelu otvorenog izvora/dijeljenja znanja i zajednici u korist Plavog rasta Mediterana - 4HELIX+	446.000
	Potpora u okviru mjere IV.3. „Stavljanje na tržište proizvoda ribarstva i akvakulture“ – Mjera IV.3-2017	409.704
	Jadranski kulturni krugovi - prilika za regionalni razvoj	256.000
	Dualno obrazovanje - - Praktičan pristup stvarnom znanju – Duo pack	224.187
	Dualno obrazovanje - Ciljano jačanje kapaciteta partnerstava za strukovno obrazovanje u zemljama – Learning by doing	217.260
	ERASMUS za poduzetnike početnike	180.000
	Novi koncept treninga za energetske učinkovitost	165.265
	Plava biotehnologija: most između morskih i pomorskih sektora između jadranskih obala - BRIDGE	152.000
	Promocija integriranih inovacija poduzetništva žena u plavoj ekonomiji	150.000
	Mediteranska transregionalna suradnja za zelene proizvodne inovacije	130.800
	Trening za transnacionalni prijenos tehnologija: Nacrt treninga za ubrzani rast	65.250
	Nove strategije za korištenje plavog resursa motara u visoko vrijednim proizvodima	51.000
	Potporna internacionalizaciji MSP - Jačanje spremnosti MSP-ova za internacionalizaciju na ciljanim tržištima - Ready2Go	35.245
	Mreža za plave inovacije i transfer tehnologija	35.000
	Partnerstvom i podrškom do zapošljavanja - PARTNER NET II	6.793
	Lokalno partnerstvo za zapošljavanje Primorsko-goranske županije, LOPAZ-2	3.385
	Program integracije jadranske kulture u sektoru turizma i strategija zaštite okoliša	1.162
	Ukupno izdaci od donacija iz državnog proračuna, lokalne i regionalne samouprave, od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	29.405.005

3. Obrazloženje financijskog plana HGK za 2018. godinu

3.1. Obrazloženje skupina prihoda financijskog plana HGK za 2018. godinu

U ukupnim planiranim prihodima od 214.595.892 HRK, skupina 32 Prihodi od članarina čine iznos od 148.880.000 HRK.

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

Oznaka	Opis	Plan 2018.	Struktura
321 PRIHODI OD ČLANARINA I ČLANSKIH DOPRINOSA	32110 Prihodi od članarina	148.880.000	99,9%
	32111 Članarine dobrovoljne	120.000	0,1%
Skupina 32 ukupno		149.000.000	100%

U ukupnoj strukturi planiranih prihoda 69% čine prihodi od članarina (148.880.000 HRK), a vlastiti i ostali prihodi čine 31% ukupnih prihoda (65.715.892 HRK).

Ostatak prihoda u iznosu 65.715.892 HRK čine kako slijedi:

- Skupina 31. Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga iznose 14.655.724 HRK, i u ukupnoj strukturi prihoda HGK čine 7% ukupnih prihoda.
Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga generiraju se prvenstveno iz prihoda od usluga za sudjelovanje na sajmovima koji su najznačajniji prihodi u ovoj skupini. Ostale prihode u skupini Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga čine prihodi od kotizacija za seminare, konferencije i forume, prihodi za znakove Hrvatska kvaliteta i Izvorno hrvatsko te ostali prihodi od prodaje roba i usluga.

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	10.161.553	69%
	311202 Prihodi od znaka Hrvatska kvaliteta	1.200.000	8%
	311233 Kotizacije - Udruž. poslovanja nekretninama	590.000	4%
	311206 Prihodi od kotizacija	471.000	3%
	311204 Prihodi od ostalih usluga promidžbe i informiranja	470.000	3%
	311206 Prihodi od kotizacija	435.000	3%
	311203 Prihodi od znaka Izvorno hrvatsko	300.000	2%
	3112360 Prihodi - Udruženja proizvođača piva	298.587	2%
	3112065 Kotizacije - ICC HR.	290.000	2%
	311216 Članarina, ICC- Hrvatske	170.700	1%
	3112021 Prihodi od prava uporabe žiga Stories Croatian Unique Hotels	95.000	1%
	Ostali prihodi skupine 311	173.884	1%
Skupina 31 ukupno		14.655.724	100%

- Skupina 33. Prihodi po posebnim propisima u iznosu 4.020.895 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 2018.	Struktura
331 PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	33122 Prihodi od uskl. vozni redova linijskog prijevoza putnika	2.428.100	60%
	33124 Prihodi od uvjerenja pri uvozu ili izvozu	777.695	19%
	33120 Prihodi od izdavanja Ata carneta	756.900	19%
	33121 Prihodi od međunarodnih dozvola za teret	58.200	1%
Skupina 33 ukupno		4.020.895	100%

- Skupina 34. Prihodi od imovine u iznosu 2.750.000 HRK, i u ukupnoj strukturi prihoda HGK čine 1% ukupnih prihoda.

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

Oznaka	Opis	Plan 2018.	Struktura
341 PRIHODI OD FINANCIJSKE IMOVINE	34181 Potraživanje (vrijednosno usklađenje dionica)	210.000	8%
	34151 Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	150.000	5%
	Ostali prihodi iz skupine 341	90.000	3%
		450.000	16%
342 PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	342100 Prihodi od iznajmljivanja	2.300.000	84%
Skupina 34 ukupno		2.750.000	100%

- Skupina 35. Prihodi od donacija u iznosu 34.990.273 HRK, i u ukupnoj strukturi prihoda HGK čine 16% ukupnih prihoda. Vezani su uz projektne aktivnosti HGK, koje se financiraju iz EU sredstava.

Najznačajniji projekti od koji se generiraju prihodi iz skupine 351 su:

- Strateški projekt za podršku uspostavi Inovacijske mreže za industriju i tematskih inovacijskih platformi – 5.975.160 HRK,
- Riba hrvatske jedi što vrijedi - Mjera IV.3. „Stavljanje na tržište proizvoda ribarstva i akvakulture“ – Mjera IV.3-2017 – 4.589.620 HRK,
- Strateški projekt za podršku inicijativa klastera konkurentnosti – 2.961.969 HRK
- Promocija poduzetništva 2017.-2019.: 1.797.000 HRK
- Riba hrvatske jedi što vrijedi - Mjera IV.3. „Stavljanje na tržište proizvoda ribarstva i akvakulture“ – Mjera IV.3 – 1.509.795 HRK,
- Vina Croatia – vina mosaica - Promocija hrvatskih vina na tržištu Švicarske – 1.121.859 HRK,
- Potpora poduzetnicima za projekte internacionalizacije 1.000.000 HRK,
- Vina Croatia – vina mosaica - Promocija hrvatskih vina na tržištu Kanade 960.000 HRK,
- Mediteranska inovacijska strategija za transnacionalne aktivnosti klastera i mreža Plavog rasta - MISTRAL – 488.000 HRK,
- Ciljano jačanje kapaciteta partnerstava za strukovno obrazovanje u zemljama – 356.800 HRK,
- PerformFISH - Integriranje inovativnih pristupa za konkurentno i održivo poslovanje diljem lanca vrijednosti mediteranske akvakulture – 270.900 HRK,
- Ostale donacije iz javne i regionalne uprave (Knin; Rijeka; Krapina; Dubrovnik) – 240.000.

- Dualno obrazovanje - Praktičan pristup stvarnom znanju – Duo pack - 73.500 HRK.

U skupini 351 iznos od 6.452.423 HRK čine prihodi od transfernih sredstava, koje HGK transferira partnerima na projektu, a dužna ih je prikazati kao prihode od donacija (članak 43. Pravilnik o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija). To su projekti kako slijedi:

- Obnovljena baština za održivi i pametan razvoj u hiperpovezanom svijetu – 2.022.333 HRK,
- Plava biotehnologija: most između morskih i pomorskih sektora i između jadranskih obala – BRIDGE – 1.876.000 HRK,
- Novi koncept treninga za energetske učinkovitost – 925.966
- Dualno obrazovanje - Jačanje kapaciteta HGK za pomoć malim i srednjim poduzećima aktivnim u naukovanju i jačanje partnerstva s tijelima nadležnim za strukovno obrazovanje - Cap4App – 809.369 HRK,
- ERASMUS za poduzetnike početnike – 458.160 HRK,
- PerformFISH - Integriranje inovativnih pristupa za konkurentno i održivo poslovanje diljem lanca vrijednosti mediteranske akvakulture – 243.375 HRK
- Program integracije jadranske kulture u sektoru turizma i strategija zaštite okoliša – 87.220 HRK.
- Potpora internacionalizaciji MSP - Jačanje spremnosti MSP-ova za internacionalizaciju na ciljanim tržištima - Ready2Go – 30.000 HRK.

Najznačajniji projekti od koji se generiraju prihodi iz skupine 352 su:

- Europska poduzetnička mreža- EEN 2017.-2018. – 1.000.000 HRK,
- Preostali EU projekti u tijeku i pri završetku – 157.000 HRK.

U skupini 352 iznos od 6.036.247 HRK čine prihodi od transfernih sredstava, koje HGK transferira partnerima na projektu, a dužna ih je prikazati kao prihode od donacija (članak 43. Pravilnik o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija). Radi se o sredstvima dijela projekta EEN (Enterprise Europe Network) 2017.-2018.

Ukupni iznosi prihoda od transfernih sredstava iz skupine 351 i 352 po svih projektima čine iznos od 12.488.670 HRK ili 36% prihoda ukupne skupine 35 Prihodi od donacija.

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

Oznaka	Opis	Plan 2018.	Struktura
351 PRIHODI OD DONACIJA	35111 Prihodi od donacija iz državnog proračuna	18.619.897	53%
	351121 Prihodi CIRAZ Inovacijske mreže	5.975.160	17%
	351122 Prihodi CIRAZ Klaster konkurentnosti	2.961.969	8%
	35121 Donacije lokalne i područne samouprave	240.000	1%
Skupina 351 ukupno		27.797.026	79%
352 PRIHODI OD INOZEMNIH VLADA I MEĐUNARODNIH ORGANIZACIJA	3521311 Projekt - EEN 2017.-2018.	7.036.247	20%
	35212 Prihodi od međunarodnih organizacija	157.000	0,4%
Skupina 352 ukupno		7.193.247	27%
Skupina 35 ukupno		34.990.273	100%

- Skupina 36. Ostali prihodi u iznosu 9.179.000 HRK, i u ukupnoj strukturi prihoda HGK čine 4% ukupnih prihoda. HGK i u 2018. godini nastavlja postupati po preporukama Ureda državne revizije u gospodarenju nekretninama. Sukladno tome planirani su prihodi od prodaje nekretnina u materijalno značajnom iznosu od 6.760.000 HRK.

Nekretnine koje se planiraju prodati u spomenutom iznosu su na sljedećim lokacijama:

- Kardinala F. Šepera, Osijek -4.000.000 HRK,
- Stan Rijeka – 221.000 HRK,
- Stan broj 6 Senj 319.000 HRK,
- Trenutna poslovna lokacija ŽK Šibenik – 1.320.000 HRK,
- Trg Pobjede 3, Slavonski Brod – 900.000 HRK.

Ostatak vrijednosti od 30.000 HRK odnosi se na prodaju materijalne imovine manje vrijednosti.

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

Oznaka	Opis	Plan 2018.	Struktura
361 PRIHODI OD NAKNADE ŠTETA I REFUNDACIJA	361200 Utržak restorana - središnjica	684.000	8%
	361215 Ostale refundacije troškova	290.000	3%
	361221 Refund. troškova A.I.S.E. - članarina	110.000	1%
	361201 Utržak restorana - Draškovićeve	96.000	1%
	Ostali prihodi iz skupine 361	109.000	1%
Skupina 361 ukupno		1.289.000	14%
362 PRIHODI OD PRODAJE DUGOTRAJNE IMOVINE	36211 Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	6.790.000	74%
363 OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI	36332 Prihodi iz proteklih godina	800.000	9%
	36331 Ostali nespomenuti prihodi	300.000	3%
Skupina 363 ukupno		1.100.000	12%
Skupina 36 ukupno		9.179.000	100%

3.2. Obrazloženje skupina rashoda financijskog plana HGK za 2018. godinu

U tablici 5. na strani 6 ovog dokumenta prikazani su ukupni planirani rashodi HGK za 2018. godinu. Ukupni planirani rashodi za 2018. godinu iznose 214.565.287 HRK. Ukupni očekivani rashodi za realizaciju 2017. godine iznose 192.183.924 HRK.

Planirane rashode HGK u 2018. godini čine kako slijedi:

- Skupina 41. Rashodi za radnike u iznosu 83.004.439 HRK, i u ukupnoj strukturi rashoda HGK čine 39% ukupnih rashoda.

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

Opis	Plan 2018.	Struktura
411 PLAĆE	69.635.992	84%
412 OSTALI RASHODI ZA RADNIKE	2.140.770	3%
413 DOPRINOSI NA PLAĆE	11.227.677	14%
Skupina 41 ukupno	83.004.439	100%

- Skupina 42. Materijalni rashodi u iznosu 98.352.677 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 2018.	Struktura
421 NAKNADE TROŠKOVA RADNICIMA	42121 Naknade na prijevoz na posao i s posla	2.611.619	3%
	42116 Naknade za prijevoz na sl. putu u inozemstvu	1.942.406	2%
	42114 Naknade za smještaj na sl. putu u inozemstvu	1.731.301	2%
	42112 Dnevnice za službeni put u inozemstvo	1.059.502	1%
	42113 Naknade za smještaj na sl. putu u zemlji	605.672	1%
	42111 Dnevnice za službeni put u zemlji	560.243	1%
	42132 Tečajevi i stručni ispiti	547.625	1%
	Ostali troškovi skupine 421	893.003	1%
Skupina 421 ukupno	9.951.371	10%	
422 NAKNADE ČLANOVIMA U PREDSEDNIŠTVIMA I IZVRŠNIM TIJELIMA	42210 Naknade za rad - Predsjednici	1.287.592	1%
	42211 Naknade za rad - Povjerenstvo, Komisije	1.218.845	1%
	Ostali troškovi skupine 422	46.557	0,05%
Skupina 422 ukupno	2.552.994	3%	
424 NAKNADE OSTALIM OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA	42410 Naknade po Ugovoru o djelu	2.599.935	3%
	42420 Osobe izvan rad.odnosa-prijevozni troškovi	842.933	1%
	42422 Osobe izvan rad.odnosa-smještaj	695.167	1%
	Ostali troškovi skupine 424	441.716	0,4%
Skupina 424 ukupno	4.579.751	5%	
425 TROŠKOVI ZA USLUGE	42533 Troškovi sajmova	21.661.933	22%
	42595 Usluge organizacije seminara, konferencija	4.502.900	5%
	425390 Usluge promidžbe i inform.-PRIVREDNI VJESNIK	4.044.500	4%
	42531 Elektronski mediji	3.442.655	4%
	42539 Ostale usluge promidžbe i informiranja	2.999.700	3%
	425770 Usluge predavača	2.918.500	3%
	42536 Troškovi za supokroviteljstvo na izložbama	2.719.286	3%
	42552 Najamnina za građevinske objekte	2.475.148	3%
	42558 Najam licence	2.217.500	2%
	42557 Leasing automobila	1.800.000	2%
	42579 Ostale intelektualne usluge	1.540.934	2%
	42521 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata	1.497.281	2%
	42545 Usluge čišćenja ,pranja i sl.	1.244.648	1%
	42522 Usluge tekućeg i invest.održavanja postrojenja i opreme	1.238.116	1%
	42581 Usluge ažuriranja računalnih baza	1.196.000	1%
	42534 Promidžbeni materijali	1.109.471	1%
	42512 Usluge interneta i satel.prijenos	711.000	1%
	42573 Usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja	700.997	1%
	42549 Ostale komunalne usluge	698.909	1%
	42532 Tisak	612.800	1%

Oznaka	Opis	Plan 2018.	Struktura
	42584 Informacijsko - računalne usluge	565.430	1%
	42599 Ostale nespomenute usluge	550.011	1%
	42583 Održavanje, dorada i dizajn Web stranica	541.500	1%
	42511 Usluge telefona ,telefaksa	535.038	1%
	42591 Grafičke i tiskarske usluge	502.500	1%
	425730 Usluge poreznog savjetovanja	432.000	0,4%
	425771 Usluge prevođenja, prijepisa	396.044	0,4%
	42513 Poštarina (pisma ,tiskanice i sl.)	369.920	0,4%
	425910 Usluge tiska - Gospodarska kretanja	353.800	0,4%
	425221 Tekuće održavanje i popravci automobila	343.419	0,3%
	42555 Usluge uskladištenja	321.000	0,3%
	42535 Priznanja ,plakete,medalje	301.025	0,3%
	42542 Iznošenje i odvoz smeća	274.988	0,3%
	42553 Najamnine za opremu	274.520	0,3%
	42541 Opskrba vodom	250.630	0,3%
	42546 Usluge čuvanja imovine i osoba	212.680	0,2%
	42554 Najamnina parkiralište,garaža,...	169.175	0,2%
	Ostali troškovi 425 skupine	1.167.402	1%
Skupina 425 ukupno		66.893.360	68%
426 TROŠKOVI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	42630 Električna energija	1.307.903	1%
	42632 Gorivo za automobile	1.301.244	1%
	42631 Plin, para, ugljen, drva	971.994	1%
	426101 Uredski materijal - toneri	640.131	1%
	42623 Namirnice za restoran	600.000	1%
	42610 Uredski materijal	567.948	1%
	Ostali troškovi 426 skupine	1.289.894	1%
Skupina 426 ukupno		6.679.114	7%
429 OSTALI NESPOMENUTI MATERIJALNI RASHODI	429211 Reprezentacija - vanjske usluge	1.791.951	3%
	42932 Međunarodne članarine	1.758.951	2%
	42958 Ostali nespomenuti rashodi	892.160	1%
	42912 Premije osiguranja ostale imovine	788.860	1%
	42940 Kotizacije za seminare	516.863	1%
	429213 Reprezentacija na sajmovima	468.679	0,5%
	42921 Reprezentacija - interne usluge	446.195	0,5%
Ostali troškovi 429 skupine	1.032.428	1%	
Skupina 429 ukupno		7.696.087	8%
Skupina 42 ukupno		98.352.677	100%

- Skupina 43. Rashodi amortizacije u iznosu 4.740.000 HRK i u ukupnoj strukturi rashoda HGK čine 2% ukupnih rashoda.
- Skupina 44. Financijski rashodi u iznosu 7.787.805 HRK i u ukupnoj strukturi rashoda HGK čine 4% ukupnih rashoda. Njih u iznosu od 7.444.000 HRK čine troškovi naknade Poreznoj upravi.

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

Oznaka	Opis	Plan 2018.	Struktura
443 OSTALI FINANCIJSKI TROŠKOVI	44310 Porezna uprava naknada za praćenje i naplatu članarina	7.444.000	96%
	44321 Negativne tečajne razlike	201.665	3%
	44311 Usluge banaka	76.160	1%
	Ostali troškovi 443 skupine	65.980	1%
Skupina 44 ukupno		7.787.805	100%

- Skupina 45. Donacije u iznosu 18.138.670 HRK, i u ukupnoj strukturi rashoda HGK čine 8% ukupnih rashoda. Ukupni iznosi rashoda od transfernih sredstava iz skupine 451 istovjetni su iznosu prihoda od transfera u skupinama 351 i 352 po navedenim projektima, a koje HGK transferira partnerima na projektu, a dužna ih je

prikazati kao prihode od donacija i istovremeno i paralelno u istim iznosima transferiranih sredstava i kao rashode od donacija u skupini 451 (članak 43. Pravilnik o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija)

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

Oznaka	Opis	Plan 2018.	Struktura
451 TEKUĆE DONACIJE	45116 Tekuće donacije partneru u EU projektu	17.420.670	96%
	45112 Tekuće donacije institucijama, udrugama	601.600	3%
	Ostali troškovi 451 skupine	116.400	1%
Skupina 45 ukupno		18.138.670	100%

- Skupina 46. Ostali rashodi u iznosu 2.541.696 HRK, i u ukupnoj strukturi rashoda HGK čine 1% ukupnih rashoda.

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

Oznaka	Opis	Plan 2018.	Struktura
461 KAZNE, PENALI I NAKNADE ŠTETE	46142 Naknade za zapošljavanje invalida, i ostali troškovi 461 skupine	173.595	7%
Skupina 461 ukupno		173.595	7%
462 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI	46243 Rashodi iz proteklih godina	1.229.252	48%
	46248 Ostali izdaci	1.123.279	44%
	Ostali troškovi 462 skupine	15.570	1%
Skupina 462 ukupno		2.368.101	93%
Skupina 46 ukupno		2.541.696	100%



PREDSJEDNIK
 HRVATSKA GOVORNIŠKA KOMORA
 HGK
 1852
Luka Burilović

Klasa: 023-02/17-01/03
Ur. broj: 311-05-17-07
Zagreb, 13. prosinca 2017.