

**FINANCIJSKI PLAN HVK za 2019.god.****PLAN PRIHODA za 2019.god.**

SKUPINA PRIHODA	OPIS PRIHODA	PLANIRANI IZNOS
31	<b>PRIHODI OD PRUŽANJA USLUGA:</b> + prihodi od organiz.tečajeva (TPŽ, TZŽ i sl), provjere struč.znanja veterinarara + prihodi od VD/VK (kotizacije+sponzori) + prihodi od oglašavanja u HVV + prihodi od djelatnosti OVMPH + prihodi od izdavanja i produljenja Licencija (Lpx440+Lx50)	320.000,00 250.000,00 80.000,00 130.000,00 160.000,00
	ukupno:	<b>940.000,00</b>
32	<b>PRIHODI OD ČLANSKIH OBVEZA:</b> + prihodi od članarina i upisnina HVK (1600 x 600,00 + 40 x1.000,00) + prihodi od članarina OVMPH (100 x 300,00)	1,000.000,00 30.000,00
	ukupno:	<b>1,030.000,00</b>
33	<b>PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA:</b>	-
34	<b>PRIHODI OD FINANCIJSKE I NEFINANCIJSKE IMOVINE:</b> + prihodi od kamata na oročena i sredstva po viđenju + prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	<b>55.000,00</b> -
35	<b>PRIHODI OD DONACIJA:</b> + donacije (MP i JLS) za održavanje znanstveno stručnih skupova (VD/VK)	<b>25.000,00</b>
36	<b>OSTALI PRIHODI:</b> + prihodi od rezerviranih sredstava za novi „Registar veterinarara“	<b>500.000,00</b>
37	<b>PRIHODI OD POVEZANIH NEPROFITNIH ORGANIZACIJA:</b>	-
	<b>SVEUKUPNO:</b>	<b>2,550.000,00</b>

<b>522 UKUPNO:PRENESENI VIŠAK PRIHODA IZ PRETHODNIH GODINA + PLANIRANI ZA 2019.godinu ( 1. + 2. )</b>	<b>2,645.416,15</b>
1. PRENESENI VIŠAK PRIHODA IZ PRETHODNIH GODINA (do 31.12.2018.)	2,595.416,15
2. PLANIRANI VIŠAK PRIHODA ZA POSLOVNU 2018.godinu	50.000,00

**PLAN RASHODA za 2019.god:**

SKUPINA RASHODA	OPIS RASHODA	PLANIRANI IZNOS
41	<b>RASHODI ZA RADNIKE:</b> - bruto izdaci za radnike (plaće,doprinosi iz i na plaće+porezi i prirezi, DMF, regres za GO,darovi,nagrade,otpremnine i sl.)	<b>1,150.000,00</b>
42	<b>MATERIJALNI RASHODI:</b> <b>1. naknade troškova radnicima:</b> - naknade troškova službenog puta radnika 30.000,00 - naknade za prijevoz na posao i s posla 16.000,00 - stručno usavršavanje radnika(seminari,savjetovanja i sl.) 5.000,00 <b>2. naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima,povjerenstv. i sl.:</b> - naknade za obavljanje aktivnost,troškovi službenog puta,ostali troškovi 100.000,00 <b>3. naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa:</b> - naknade za obavljanje aktivnost,troškovi službenog puta,ostali troškovi 200.000,00 <b>4. rashodi za usluge:</b> - usluge telefona pošte i prijevoza 25.000,00 - usluge tekućeg i investicijskog održavanja opreme i prostora 7.000,00 - usluge promidžbe i informiranja 20.000,00 - usluge najma prostora i opreme (prostor HVK+dvorana za tečajeve) 80.000,00 - intelektualne usluge(usluge odvjetnika,savjetnika,agencija i sl.) 70.000,00 - usluge organizacije seminara-OVMPH 130.000,00 - usluge organizacije seminara-VD/VK 250.000,00 - usluge organizacije seminara-ostalo 10.000,00 - računalne i usluge (Internet izdanja i podrška) 30.000,00 - ostale usluge(uređivačke,grafičke,tisak HVV, uvez,oprema Licencija i sl.) 130.000,00 <b>5. rashodi za materijal i energiju:</b> - uredski materijal,dtruč.literatura, i ostali mat. za potrebe redovnog poslovanja 30.000,00 - rashodi za sitan inventar 2.000,00 <b>6. ostali nespomenuti materijalni rashodi:</b> - reprezentacija 30.000,00 - članarine (tuzemne i inozemne) 65.000,00 - ostali materijalni rashodi 1.000,00 <p style="text-align: right;">ukupno:</p>	<b>1,231.000,00</b>
43	<b>RASHODI AMORTIZACIJE:</b>	<b>100.000,00</b>
44	<b>FINANCIJSKI RASHODI:</b> <b>1. kamate na primljene kredite i zajmove:</b> <b>2. ostali financijski rashodi:</b> - bankarske i usluge platnog prometa 7.000,00 - negativne tečajne razlike i sl. -	<b>7.000,00</b>
45	<b>DONACIJE:</b>	<b>10.000,00</b>
46	<b>OSTALI RASHODI:</b> - naknada šteta pravnim i fizičkim osobama - - neotpisana vrijednost otuđene irashodovane dugotrajne imovine 1.000,00 - otpisana potraživanja - - ostali nespomenuti rashodi 1.000,00 <p style="text-align: right;">ukupno:</p>	<b>2.000,00</b>
47	<b>RASHODI VEZANI UZ FINANCIRANJE POVEZANIH NEPROFITNIH ORGANIZACIJA</b>	
	<b>SVEUKUPNO:</b>	<b>2,500.000,00</b>

## PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA u 2019.god.

U poslovnoj 2018.god. HVK, se ne planira, zaduživati za provedbu godišnjeg programa rada, te stoga nema potrebu izrade PLANA ZADUŽIVANJA I OTPLATA.

## OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA za 2019.god.

HVK će i u 2018. poslovnoj godini biti usmjerena na ostvarivanje ciljeva odnosno zadaća prema čl.10. Statuta HVK (NN-144/2014.),te će u tom smislu planirati program rada i aktivnosti za 2018.god.

Na temelju članka 4. stavka 9. i članka 5. stavka 6. Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN- broj 121/15.10.2014), donešen je

**Pravilnik o sustavu financijskog upravljanja i kontrola, te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija**, (NN-broj 119/30.10.2015.), koji u svojim člancima od **10 do 27**, propisuje metodologiju izrade, izmjena i dopuna/Rebalansa, te izvršavanja financijskih planova neprofitnih organizacija.

HVK je neprofitna organizacija, te samim tim i dužna provoditi odredbe navedenog Pravilnika, a na temelju kojeg je i napravila prijedlog Financijskog plana za 2019.god.

**Članak 12.** propisuje da se Financijski plan sastoji od:

- plana prihoda i rashoda
- plana zaduživanja
- obrazloženja financijskog plana

**Planirani ukupni prihod** HVK za 2019.god iznosi **2,550.000,00 kn** a sastoji se od planiranih skupina prihoda sa ukupnim iznosima,dok je unutar svake skupine, objašnjeno koji iznos je za koju vrstu prihoda planiran :

- |  |                 |
|--|-----------------|
| • <b>31</b> -prihoda od pružanja usluga u ukupnom iznosu               | 940.000,00 kn   |
| • <b>32</b> -prihoda od članskih obveza u ukupnom iznosu               | 1,030.000,00 kn |
| • <b>34</b> -prihoda od financijske i nefinancijske imovine u iznosu   | 55.000,00 kn    |
| • <b>35</b> -prihodi od donacija u iznosu                              | 25.000,00 kn    |
| • <b>36</b> -ostali prihodi/prihodi od rezerviranih sredstava u iznosu | 500.000,00 kn   |
- ( plan prihoda od rezerviranih sredstava odnosi se na planiranu nabavu novog „Registra veterinarara“, a za koju svrhu su sredstva rezervirana u proteklim godinama).

**Planirani ukupni rashodi** HVK za 2019.god iznosi **2,500.000,00 kn**, a sastoje se od planiranih skupina rashoda sa ukupnim iznosima, dok je unutar svake skupine, objašnjeno koji iznos je za koju vrstu rashoda planiran:

- |   |                 |
|---|-----------------|
| • <b>41</b> -rashodi za radnike u iznosu              | 1,150.000,00 kn |
| • <b>42</b> -materijalni rashodi u ukupnom iznosu     | 1,231.000,00 kn |
| • <b>43</b> -rashodi za amortizaciju u iznosu         | 100.000,00 kn   |
| • <b>44</b> -financijski rashodi u iznosu             | 7.000,00 kn     |
| • <b>45</b> -rashodi za donacije u iznosu             | 10.000,00 kn    |
| • <b>46</b> -ostali rashodi u iznosu u ukupnom iznosu | 2.000,00 kn     |

Skupina rashoda **41**-rashodi za radnike, planirani su većem iznosu od ostvarivanih u proteklim godinama, a iz razloga, što se u 2019.god. planira popuniti novo radno mjesto, Izvršnog direktora HVK. Isto tako, planirana skupina rashoda **43**-rashodi za amortizaciju, su veći od istih u proteklim godinama, a iz razloga planirane nabave novog „Registra veterinarara“.

Obzirom da se Prijedlog financijskog plana HVK za 2019.god., mora napraviti i donijeti prije završetka poslovne 2018.god., teško je uspoređivati planirane i prihode i rashode sa ostvarenjima za 2018.god., tako da je isti napravljen, uspoređujući ga sa ostvarenjima za razdoblje 1-11/2018., kao i uvažavajući planiranu nabavku novog „Registra veterinarara“, odnosno popunjavanje radnog mjesta Izvršnog direktora, a pri čemu se može računati na eventuala + ili – odstupanja.

### **Financijski plana HVK za 2019.godinu donosi Skupština HVK.**

Ukoliko u toku poslovne godine, dođe do odstupanje planiranih sredstava, po stavkama (već donešenog) Financijskog plana, **ovlašćuje** se zakonski zastupnik HVK, da u suradnji sa stručnom službom HVK, izvrši **preraspodjelu** sredstava, na način da se jedne stavke povećavaju a druge smanjuju za isti iznos i to, do +, - **30%**. (članak 18. Pravilnika).

U slučaju značajnih odstupanja nastalih prihoda i rashoda u odnosu na planirane, a koje nije moguće korigirati preraspodjelom, a posebice u slučaju nastanka novih obveza za čije podmirenje sredstva nisu osigurana, odnosno smanjenja prihoda uz čije je ostvarenje vezano podmirenje već nastalih obveza, obvezno se provode Izmjene i dopune/Rebalans Financijskog plana, a kojeg, također donosi Skupština HVK.

Zakonski zastupnik: Ivan Forgač, dr.med.vet.

Datum: 18.12.2018.

Za Računovodstvo HVK: Lucija Josipović

Telefon: 2440-317  
Telefax: 2441-068  
Adresa e-pošte: [hvk.racunovodstvo@gmail.com](mailto:hvk.racunovodstvo@gmail.com)



Potpis zakonskog zastupnika

Ivan Forgač, dr.med.vet.