

**FINANCIJSKI PLAN HVK za 2020.god.****PLAN PRIHODA za 2020.god.**

SKUPINA PRIHODA	OPIS PRIHODA	PLANIRANI IZNOS
<b>31</b>	<b>PRIHODI OD PRUŽANJA USLUGA:</b>	
	+ prihodi od organiz.tečajeva (TPŽ,TZŽ i sl), provjere struč.znanja veterinarara	340.000,00
	+ prihodi od VD/VK (kotizacije+sponzori)	225.000,00
	+ prihodi od oglašavanja u HVV	65.000,00
	+ prihodi od djelatnosti OVMPH	230.000,00
	+ prihodi od izdavanja i produljenja Licencija (Lpx440+Lx50)	160.000,00
	ukupno:	<b>1,020.000,00</b>
<b>32</b>	<b>PRIHODI OD ČLANSKIH OBVEZA:</b>	
	+ prihodi od članarina i upisnina HVK (1600 x 600,00 + 40 x1.000,00)	1,000.000,00
	+ prihodi od članarina OVMPH (100 x 300,00)	30.000,00
	ukupno:	<b>1,030.000,00</b>
<b>33</b>	<b>PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA:</b>	-
<b>34</b>	<b>PRIHODI OD FINANCIJSKE I NEFINANCIJSKE IMOVINE:</b>	
	+ prihodi od kamata na oročena i sredstva po viđenju+pozitivne teč.razlike	<b>1.000,00</b>
<b>35</b>	<b>PRIHODI OD DONACIJA:</b>	
	+ donacije (MP i JLS) za održavanje znanstveno stručnih skupova (VD/VK)	<b>19.000,00</b>
<b>36</b>	<b>OSTALI PRIHODI:</b>	
	+ prihodi od rezerviranih sredstava za novi „Registar veterinarara“	<b>580.000,00</b>
<b>37</b>	<b>PRIHODI OD POVEZANIH NEPROFITNIH ORGANIZACIJA:</b>	-
	<b>SVEUKUPNO:</b>	<b>2,650.000,00</b>

<b>522</b>	<b>UKUPNO:PRENESENI VIŠAK PRIHODA IZ PRETHODNIH GODINA + PLANIRANI ZA 2020.godinu ( 1. + 2. )</b>	<b>2,785.365,59</b>
<b>1.</b>	PRENESENI VIŠAK PRIHODA IZ PRETHODNIH GODINA (do 31.12.2019.)	2.735.365,59
<b>2.</b>	PLANIRANI VIŠAK PRIHODA ZA POSLOVNU 2020.godinu	50.000,00

**PLAN RASHODA za 2020.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,naknada za prehranu i sl.)	<b>1,100.000,00</b>
42	<b>MATERIJALNI RASHODI:</b>  <b>1. naknade troškova radnicima:</b> - naknade troškova službenog puta radnika - naknade za prijevoz na posao i s posla - stručno usavršavanje radnika(seminari,savjetovanja i sl.) <b>2. naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima,povjerenstv. i sl.:</b> - naknade za obavljanje aktivnost,troškovi službenog puta,ostali troškovi <b>3. naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa:</b> - naknade za obavljanje aktivnost,troškovi službenog puta,ostali troškovi <b>4. rashodi za usluge:</b> - usluge telefona pošte i prijevoza - usluge tekućeg i investicijskog održavanja opreme i prostora - usluge promidžbe i informiranja - usluge najma prostora i opreme (prostor HVK+dvorana za tečajeve) - intelektualne usluge(usluge odvjetnika,savjetnika,agencija i sl.) - usluge organizacije seminara-OVMPH - usluge organizacije seminara-VD/VK - usluge organizacije seminara-ostalo - računalne i usluge (Internet izdanja i podrška) - ostale usluge(uređivačke,grafičke,tisak HVV, uvez,oprema Licencija i sl.) <b>5. rashodi za materijal i energiju:</b> - uredski materijal,dtruč.literatura, i ostali mat. za potrebe redovnog poslovanja - rashodi za sitan inventar <b>6. ostali nespomenuti materijalni rashodi:</b> - reprezentacija - članarine (tuzemne i inozemne) - ostali materijalni rashodi	40.000,00 16.000,00 5.000,00 110.000,00 200.000,00 25.000,00 5.000,00 15.000,00 80.000,00 70.000,00 230.000,00 225.000,00 10.000,00 30.000,00 135.000,00 23.000,00 1.000,00 50.000,00 60.000,00 1.000,00
	ukupno:	<b>1,331.000,00</b>
43	<b>RASHODI AMORTIZACIJE:</b>	<b>150.000,00</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+ negativne tečajne razlike i sl.	- 7.000,00
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 - otpisana potraživanja - ostali nespomenuti rashodi	- 1.000,00 - 1.000,00
	ukupno:	<b>2.000,00</b>
47	<b>RASHODI VEZANI UZ FINANCIRANJE POVEZANIH NEPROFITNIH ORGANIZACIJA</b>	
	<b>SVEUKUPNO:</b>	<b>2,600.000,00</b>

## PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA u 2020.god.

U poslovnoj 2020.god. HVK, se ne planira, zaduživati za provedbu godišnjeg programa rada, te stoga nema potrebu izrade PLANA ZADUŽIVANJA I OTPLATA.

## OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA za 2020.god.

HVK će i u 2020. 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 2020.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 2020.god.

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

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

**Planirani ukupni prihod** HVK za 2020.god iznosi **2,650.000,00 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 :

- **31**-prihoda od pružanja usluga u ukupnom iznosu 1,020.000,00 kn
- **32**-prihoda od članskih obveza u ukupnom iznosu 1,030.000,00 kn
- **34**-prihoda od financijske i nefinancijske imovine u iznosu 1.000,00 kn
- **35**-prihodi od donacija u iznosu 19.000,00 kn
- **36**-ostali prihodi/prihodi od rezerviranih sredstava u iznosu 580.000,00 kn  
( plan prihoda od rezerviranih sredstava odnosi se na planiranu nabavu novog „Registra veterinar“, a za koju svrhu su sredstva rezervirana u proteklim godinama).

**Planirani ukupni rashodi** HVK za 2020.god iznosi **2,600.000,00 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:

- **41**-rashodi za radnike u iznosu 1,100.000,00 kn
- **42**-materijalni rashodi u ukupnom iznosu 1,331.000,00 kn
- **43**-rashodi za amortizaciju u iznosu 150.000,00 kn
- **44**-financijski rashodi u iznosu 7.000,00 kn
- **45**-rashodi za donacije u iznosu 10.000,00 kn
- **46**-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 2020.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 veterinar“.

Obzirom da se Prijedlog financijskog plana HVK za 2020.god., mora napraviti i donijeti prije završetka poslovne 2019.god., teško je uspoređivati planirane i prihode i rashode sa ostvarenjima za 2019.god., tako da je isti napravljen, uspoređujući ga sa ostvarenjima za razdoblje 1-11/2019., 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 2020.godinu donosi Skupština HVK.**

Ukoliko u toku poslovne godine, dođe do odstupanja 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: 17.12.2019.

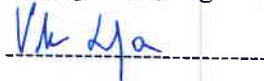


Potpis zakonskog zastupnika

Ivan Forgač, dr.med.vet.



Za Računovodstvo HVK: Lidija Vuk, mag.oec.



Telefon: 2440-317

Telefax: 2441-068

Adresa e-pošte: [hvk.racunovodstvo@gmail.com](mailto:hvk.racunovodstvo@gmail.com)