

***FINANCIJSKI PLAN***  
***HRVATSKE POLJOPRIVREDNE KOMORE***  
***s obrazloženjem***  
*ZA 2024. GODINU*

Zagreb, prosinac 2023. godine

Na temelju članka 10 Zakona o Hrvatskoj poljoprivrednoj komori (NN 61/2018) i članka 13 Statuta Hrvatske poljoprivredne komore (NN 28/2019, 139/2021, 66/2023) Skupština Hrvatske poljoprivredne komore na 5. sjednici održanoj 27. prosinca 2023. godine donosi

## **FINANCIJSKI PLAN HRVATSKE POLJOPRIVREDNE KOMORE ZA 2024. GODINU**

I. Hrvatska poljoprivredna komora (dalje: Komora) je neprofitna organizacija koje je obvezi postupati prema Zakon o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, odnosno je obvezna izraditi godišnji program rada i financijski plan koji donosi Skupština Hrvatske poljoprivredne komore na prijedlog Upravnog odbora. U izradi Financijskog plana komora polazi od zadaća definiranih u Statutu Hrvatske poljoprivredne komore te sukladno zakonskom okviru određenom Zakonom o Hrvatskoj poljoprivrednoj komori.

Polazna pretpostavka za planiranje vlastitih izvora financiranja je zakonska obaveza plaćanja godišnje članarine za obiteljska poljoprivredna gospodarstva (dalje: OPG) i druge pravne subjekte i fizičke osobe, koji su upisani u Upisnik obiteljskih poljoprivrednih gospodarstava, koji vodi Agencija za plaćanje u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju.

Nadalje, vlastite izvore financiranja Komora planira ostvariti provedbom projekata iz područja poljoprivrede na nacionalnoj i međunarodnoj razini.

Za planiranje prihoda Komore određujuća je Odluka o visini godišnje članarine, čije je maksimalni iznos definiran u Zakonu o HPK, te planska projekcija po projektnim aktivnostima.

Posljedično planiranim aktivnostima Komore očekivano pripadaju i rashodi sukladno potrebnim aktivnostima za ostvarenje plana prihoda. Planirani troškovi razrađeni su po mjestu troška.

U slučaju realizacije manjka ukupnog prihoda nad ukupnim rashodima Komore, isti će se nadoknaditi iz raspoloživog viška prihoda nad rashodima iz ranijih godina.

### **PRIHODI:**

<b>Plana prihoda za 2024. godinu</b>		
<b>Razred/skupine</b>	<b>OPIS</b>	<b>euro</b>
32	1. Prihodi od članarina	720.000,00 €
34	2. Prihodi od kamata i tečajnih razlika	500,00 €
35	3. Prihodi od donacija	20.000,00 €
36	4. Ostali prihodi	108.900,00 €
	<b>UKUPNO OSNOVNA DJELATNOST</b>	<b>849.400,00 €</b>

#### **Razred 32 Prihodi od članarina**

Polazna osnova za planiranje je zakonska obaveza plaćanja godišnje članarine za obiteljska poljoprivredna gospodarstva i ostalih pravnih subjekata koji su upisani u Upisnik obiteljskih poljoprivrednih gospodarstava te je interes i odaziv dobrovoljnih članova, koji nisu upisani u Upisnik OPG-va, ali svojim radom žele pridonijeti napretku poslovanja Komore i njezinih članova.

Prema podacima iz APPRRR Upisnik OPG za 2023. bi trebao sadržati cca 75.000 upisnih OPG-a. Iznos godišnje članarine iznosit će 9,60 eura što iznosi 720.000 eura. S obzirom da Zakonom nisu definirani automatski instrumenti naplate obavezne članarine, naplata će provoditi na isti način kao i dosad – direktnom komunikacijom odnosno slanjem obavijesti putem elektroničke pošte te ručnom evidencijom uplata.

#### **Razred 34**

Prihodi od kamata su prihodi od financijske imovine (sredstava koja se nalaze na transakcijskom računu).

### Razred 35

Prihodi od donacija obuhvaćaju novac bez obveze vraćanja, te je polazna osnova za planiranje je suradnja s međunarodnim institucijama te trgovačkim društvima u zemlji.

### Razred 36

Ostali prihodi planiraju se sukladno suradnji i provedbe projekata te refundacije od strane Europske komisije zbog sudjelovanja članova HPK na sastancima radnih grupa i odbora Europske komisije i Copa Cogeca-e.

Projekt ZPP MREŽA - EIP-AGRI - Europsko inovacijsko partnerstvo (EIP-AGRI) radi na poticanju konkurentne i održive poljoprivrede i šumarstva. Pridonosi osiguravanju stalne opskrbe hranom, hranom za životinje i bio-materijalima, razvijajući svoj rad u skladu s osnovnim prirodnim resursima o kojima ovisi poljoprivreda. Početna stranica (europa.eu) Namjenska sredstva za provedbu projekta - 35.000 eura za 2024. godinu.

Projekt GRASS CEILING – Žene u poljoprivredi: projekt s više partnera koji će povećati inovacije koje vode žene u poljoprivredi, ruralnom gospodarstvu i u ruralnim zajednicama. Namjenska sredstva – 3.700 eura za 2024.godinu

Projekt BIOECO\_UP - Interreg – Europska komisija (CE0100254). Razvoj novih kružnih lanaca vrijednosti za biogospodarstvo i mijenjanje ponašanja potrošača. Namjenska sredstva – 41.500 eura za 2024.

Projekt BOOST4BIOEAST

HORIZON-CL6-2023-GOVERNANCE-01 – Europska komisija (Project: 101133398) Razvoj biogospodarstva, unapređenje znanja i kompetencija na području biogospodarstva, poticanje umrežavanja dionika u razvoju nacionalnih akcijskih planova biogospodarstva i stvaranje dugotrajne strukture na nacionalnom i makro regionalnom nivou. Namjenska sredstva – 28.700 euro za 2024. godinu

### Razred 31

Prihodi od refundacija iz EU komisije i CopaCogeca-e za sudjelovanje članova i djelatnika HPK u radu radnih grupa organizacije Copa-Cogeca i grupe civilnog dijaloga Europske komisije te tematskih radionica na međunarodnoj razini. Iznos stavke uključen u Materijalnim troškovima u Rashodima:

Razred/skupine	OPIS	euro
31	4. Ostali prihodi	20.000,00 €
	<b>UKUPNO GOSPODARSKA DJELATNOST</b>	<b>20.000,00 €</b>

### RASHODI:

Plana rashoda za 2024. godinu		
Razred/skupine	OPIS	euro
41	1. Plaće	155.000,00 €
42	2. Materijalni troškovi	145.000, 00 €
43	3. Rashodi amortizacije	2.000,00 €
44	4. Financijski rashodi	5.000,00 €
45	5. Donacije	5.000,00 €
46	6. Ostali rashodi	0
	<b>UKUPNO OSNOVNA DJELATNOST</b>	<b>312.000,00 €</b>

Stavke RASHODA uključuju: plaće, materijalni troškovi, financijski rashodi, rashodi amortizacije, ostali rashodi.

## Razred 41 Plaće

Polazna osnova za planiranje rashoda plaća za redovni rad je kadrovski kapacitet Komore. U Komori su zaposlene sedam osoba prema uvjetima Ugovora o radu. U ovu razred su uključeni doprinosi na plaće, naknada troškova radnicima (prijevoz s posla i na posao – ZET, HŽ). Također je ova stavka sadrži naknadu za rad Predsjednika Komore uz pripadajuće poreze i doprinose. Ukupni planirani iznos je 155.000 eura

## Razred 42 Materijalni rashodi

Polazna osnova za planiranje materijalnih rashoda su planirani aktivnosti prema Programu rada a 2024. godinu, a sadrže refundaciju troškova članovima Komore u upravljačkim i izvršnim tijelima Komore, refundacije putnih troškova i naknade osobama izvan radnog odnosa, rashodi za usluge (telefona, Internet, intelektualni i računalne usluge), rashodi za materijal i energiju (troškovi ureda, reprezentacije), ostali rashodi (članarina za Copa Cogeca-u i Geopa-u), troškovi za promotivne i medijske aktivnosti, održavanje, nabavka uredskog materijala, održavanje web stranice i hostinga Komore itd. Ukupni planirani iznos je 145.000 eura

Materijalni troškovi uključuju:

- Rashodi naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima su troškovi sudjelovanja na sjednicama tijela HPK što uključuje putne troškove, dnevnice, poreze i doprinose. Za to je planiran iznos od 20.000 eura
- Članarina za Copa-Cogeca organizaciju za 2024. godinu iznosi cca 55.000 eura, što uključuje troškove plaćanja članarina Copa-Cogeca, Geope i lingvističke usluge.
- Rashodi za naknade osobama izvan radnog odnosa uključuju planiranje troškova za pravno savjetovanje, poslovno savjetovanje i konsultante, moderatore i predavače po projektima ukupnom iznosu od 30.000 kuna.
- Sponzorski rashodi za povećanje vidljivosti Komore u medijskom prostoru ciljem promocije i razvitka ruralnih područja planiraju se u iznosu od 2.000 eura.
- Planirani rashodi za usluge interneta, pošte, mobilnih telefona djelatnika Komore, održavanje domene komora.hr i web stranice, troškove reprezentacije, poštanske usluge iznose 5.000 eura
- Uredske troškovi i troškovi reprezentacije planirani su u iznosu od 6.000 eura (sudjelovanje Komore na različitim manifestacijama i događanjima, uredski materijal, pripremu materijala za sjednice svih tijela Komore, informatičku opremu i uređaje, servis i održavanje istih, sitnog inventara, rezervnih dijelova, održavanje uredskih prostora, nabavku potrebnog namještaja, troškove tehničkog održavanja i remonta poslovnih prostora i ostale troškove)
- Troškovi održavanja web stranice, hostinga te platforma za online djelovanje (Zoom, Mailjet) su planirani u iznosu 5.000 eura.
- Predviđeni su troškovi za računovodstvo, koji obavlja računovodstveni servis u iznosu od 8.000 eura.
- Pravne i intelektualne usluge planirane su u okviru 7.200 eura.
- U materijalnim troškovima predviđeni troškovi za usluge prevođenja i lektoriranja dokumenata, akata Komore i ostalih dokumenata zbog potrebe prijave i provedbe projekata, informiranja članova Komore o novoj ZPP, pripreme materijala za sudjelovanje u odborima Copa Cogeca-e u Briselu te sudjelovanja Komore u donošenju odluka na nivo Europske unije. Predviđeni iznos troškova je 5.000 eura.
- U troškove su također uključeni troškovi za medije i promotivne aktivnosti i materijale i iznosu od 10.000 eura za svaku stavku, što je važno kako bi Komora bila vidljiva u medijskom prostoru te za stvaranje pozitivnog javnog mišljenja o poljoprivrednoj proizvodnji i promociji hrvatskih proizvođača i njihovih proizvoda.
- Iznos za sudjelovanje članova i djelatnika HPK u radu radnih grupa organizacije Copa-Cogeca i grupe civilnog dijaloga Europske komisije te tematskih radionica na međunarodnoj razini u iznosu od 12.500 eura.

Predsjednik Komore je naredbodavac za izvršenje Financijskog plana, raspoređuje sredstva po pojedinim pozicijama prema prioritetima za namjene, sukladno Odlukama Skupštine i Upravnog odbora.

FINANCIJSKI PLAN HPK ZA 2024. GODINU		
KONTO SKUPIN E	OPIS	PLAN ZA 2024.
<b>I. PRIHODI</b>		
	I.a PRIHODI OSNOVNE DJELATNOSTI	
32	1. Prihodi od članarina	720.000,00 €
34	2. Prihodi od kamata i tečajnih razlika	500,00 €
35	3. Prihodi od donacija	20.000,00 €
35	4. Ostali prihodi (refundacije HZZ, ZABA, projekti EU)	108.900,00 €
	<b>UKUPNO OSNOVNA DJELATNOST</b>	<b>849.400,00 €</b>
	I.b PRIHODE OD GOSPODARSKE DJELATNOSTI	
31	1. Prihodi od prodaje roba	0,00 €
31	2. Prihodi od usluga	20.000,00 €
	<b>UKUPNO GOSPODARSKA DJELATNOST</b>	<b>20.000,00 €</b>
	<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>	<b>869.400,00 €</b>
<b>II. RASHODI</b>		
	II.a TROŠKOVI OSNOVNE DJELATNOSTI	
41	1. Plaća (100%)	155.000,00 €
42	2. Materijalni troškovi (100%)	145.000,00 €
43	3. Rashodi amortizacije (100%)	2.000,00 €
44	4. Financijski rashodi (100%)	5.000,00 €
45	5. Donacije (100%)	5.000,00 €
46	6. Ostali rashodi (100%)	0,00 €
	<b>UKUPNO OSNOVNA DJELATNOST</b>	<b>312.000,00 €</b>
	ii. B TROŠKOVI GOSPODARSKE DJELATNOSTI	
41	1. Plaće uprave (0%)	-
41	2. Plaće radnika gosp. Djel. (0%)	-
42	3. Materijalni troškovi uprave (0%)	-
42	4. Materijalni troškovi gosp.djel. (0%)	-
43	5. Rashodi amortizacije uprave (0%)	-
43	6. Rashodi amort.gosp.djel. (0%)	-
44	7. Financijski rashodi uprave (0%)	-
44	8. Financ.rashodi gosp.djel.(0%)	-
46	9. Ostali rashodi gosp.djel.(0%)	-
	<b>UKUPNO GOSPODARSKA DJELATNOST</b>	<b>-</b>
	<b>SVEUKUPNO RASHODI</b>	<b>312.000,00 €</b>
	UKUPNO PRIHODI	849.400,00 €
	UKUPNO RASHODI	312.000,00 €
	<b>VIŠAK P/R</b>	<b>537.400,00 €</b>

## II. Planirani rezultat poslovanja:

<b>KONTO SKUPINE</b>	<b>Plan za 2023.</b>	<b>Rebalans za 2023.</b>	<b>Plan za 2024.</b>
<b>SVEUKUPNO RASHODI</b>	<b>183.898,55 €</b>	<b>247.500,00 €</b>	<b>312.000,00 €</b>
UKUPNO PRIHODI	437.425,10 €	240.100,00 €	849.400,00 €
UKUPNO RASHODI	183.898,55 €	247.500,00 €	312.000,00 €
<b>VIŠAK P/R</b>	<b>253.526,55 €</b>	<b>-7.400,00 €</b>	<b>537.400,00 €</b>

## III. Plan zaduživanja i otplate:

Sukladno Zakonu o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija te sukladno Pravilniku o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i registru neprofitnih organizacija, obveza je Hrvatske poljoprivredne komore u sklopu Financijskog plana izraditi plan prihoda i rashod, plana zaduživanja i otplate.

Hrvatska poljoprivredna komora nema ugovorenih niti planira u 2024. godini ugovoriti dugoročne kredite i zajmove.

Hrvatska poljoprivredna komora nema ugovorenih niti planira u 2024. godini ugovoriti robne kreditne niti financijske zajmove (leasinge).

Hrvatska poljoprivredna komora ne posjeduje vrijednosne papire, dionice niti udjele u glavnici niti planira izdatke za iste.

Hrvatska poljoprivredna komora ne planira kratkoročno zaduživanje.

Hrvatska poljoprivredna komora nema ugovorenih pozajmica niti planira isto u 2024. godini.



Predsjednik  
Hrvatske poljoprivredne komore

Mladen Jakopović