

HRVATSKA
POLJOPRIVREDNA
KOMORA



**FINANCIJSKI PLAN
HRVATSKE POLJOPRIVREDNE KOMORE
ZA 2025. GODINU**

Zagreb, prosinac 2024. 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 7. sjednici održanoj 17. prosinca 2024. godine donosi

FINANCIJSKI PLAN HRVATSKE POLJOPRIVREDNE KOMORE ZA 2025. GODINU

I.

Hrvatska poljoprivredna komora (dalje: Komora) je neprofitna organizacija koje je u 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:

Plana prihoda za 2025. godinu		
Razred/skupine	OPIS	euro
32	1. Prihodi od članarina	657.000,00
34	2. Prihodi od kamata i tečajnih razlika	1.000,00
35	3. Prihodi od donacija	10.000,00
36	4. Ostali prihodi	350.000,00
	UKUPNO OSNOVNA DJELATNOST	1.018.000,00
31	2. Prihodi od usluga (EIP AGRI PROJEKT)	30.000,00 €
	SVEUKUPNO PRIHODI	1.048.000,00 €

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 2024. na dan 16.06.2024.godine sadržava 678478 upisanih gospodarstava, što temelj za planiranje iduće godine.

Iznos godišnje članarine iznosi 0,80 euro mjesečno odnosno 9,60 eura što iznosi 657.000 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 ili klasičnom poštom za oni koji ne posjeduju elektroničku te evidencijom uplata koja će provoditi putem specijalnog programa i ručne obrade.

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. Trajanje projekta do 2028. Očekivani godišnji iznos za 2025. godinu projekta cca 40.000 eura

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. Očekivani godišnji iznos za 2025. godinu cca 10.000 eura.

Projekt **BIOECO_UP - Interreg** – Europska komisija (CE0100254). Razvoj novih kružnih lanaca vrijednosti za biogospodarstvo i mijenjanje ponašanja potrošača, 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 – 78.000 eura za 2025.

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 – 6.500 eura prema planiranju radnih sati u 2025. godini. Očekivani godišnji iznos za 2025. godinu cca 28.700, 00 eura.

Novi projekti:

UniQValue HORIZON-CL6-2024-BIODIV-02 BENEFICIARY-101181823 – projekt u drugoj fazi prijave - još nije odobren. Projekt je ponudila Europska komisija u vezi s ubrzavanjem uzgoja i marketinga 'sporednih usjeva' u Europi. Prvu fazu natječaja smo prošli te je u tijeku druga faza prijave. Prijavu projekta priprema multidisciplinarni, međusektorski konzorcij od 40 punopravnih i pridruženih partnera „Od polja do stola“, koji uključuje poljoprivrednike, savjetodavne službe, proizvođače hrane/stočne hrane i trgovce na malo koji žele razviti nova tržišta putem diverzifikacije usjeva.

Sporedni usjevi definirani su kao usjevi koji se rijetko uzgajaju unatoč svom potencijalu. Ta se želja obično naziva "diverzifikacija usjeva", a interes za ostvarenje ovog cilja porastao je kako je raznolikost usjeva i otpornost na prinos globalno pala. Cilj ovo projekta je olakšati otpornost na prinos i održati sigurnost hrane; unatoč prijetnjama utjecaja klimatskih (promjena) i destabilizirajućih učinaka globalnih sukoba i pandemija. Vrijeme trajanja 2025-2028. Očekivani godišnji iznos za 2025. godinu cca 158.000, 00 eura.

ClimaPannonia HORIZON-MISS-2023-CLIMA-01-101156281 – projekt je aktivan. Projekt ima za cilj razviti, testirati i potvrditi praktična sustavna rješenja koja se mogu primijeniti na različitim razinama – od lokalnih do regionalnih, nacionalnih, pa čak i transnacionalnih – kako bi se povećala otpornost Panonsko biogeografskog područja PBA poljoprivrednog sektora na klimatske promjene. Projektom se zelis iskoristiti znanje i stručnost vodećih stručnjaka u PBA i iskoristiti znanje partnera iz zemalja poput Njemačke, Italije i Francuske. ClimaPannonia nastoji osigurati da su implementirana rješenja Inovativna ne samo na razini PBA, već i na europskoj razini. ClimaPanonijam ima za cilj podržati PBA poljoprivredni sektor u drastičnom poboljšanju njegove otpornosti na klimatske promjene. Provođenjem inovativnih sustavnih rješenja i poticanje suradnje između sedam zemalja unutar PBA – Mađarska, Srbija, Hrvatska, Rumunjska, Češka i Slovačka – ClimaPannonia utrt će put održivijoj i otpornijoj poljoprivredi. Vrijeme trajanja 2025-2027. Očekivani godišnji iznos za 2025. godinu cca 58.000, 00 eura.

AIFOSEC – projekt je u fazi prijave – još nije odobren. Cilj projekta AIFOSEC je razviti, testirati i olakšati usvajanje novih, relevantnih senzorskih tehnologija za rješavanje potencijalnih kemijskih i bioloških prijetnji proizvodnji i potrošnji hrane "na terenu".

Vrijeme trajanja 2025-2027. Očekivani godišnji iznos za 2025. godinu cca 70.000, 00 eura.

Komora sudjeluje u svim projektima kao partner.

Ukupni planirani prihodi po razredu 36 je 350.000,00 eura.

RASHODI:

Plan rashoda za 2025. godinu		
Razred/skupine	OPIS	euro
41	1. Plaće	300.000,00 €
42	2. Materijalni troškovi	230.000,00 €
43	3. Rashodi amortizacije	4.000,00 €
44	4. Financijski rashodi	7.000,00 €
45	5. Donacije	5.000,00 €
46	6. Ostali rashodi (100%) (projekti)	88.000,00 €
	UKUPNO OSNOVNA DJELATNOST	634.000,00 €

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 šest osoba prema uvjetima Ugovora o radu. U ovi 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. Planira se zaposliti dvije osobe, po jedna u svaki Odjel. Ukupni planirani iznos je 300.000 eura

Razred 42 Materijalni rashodi

Polazna osnova za planiranje materijalnih rashoda su planirani aktivnosti prema Programu rada za 2025. 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, reprezentaciju komore, održavanje, nabavka uredskog materijala, održavanje web stranice i hostinga Komore itd. Ukupni planirani iznos je 230.000 eura

Materijalni troškovi uključuju:

- Rashodi naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima su troškovi sudjelovanja na sjednicama tijela HPK (Skupština, Upravni odbor, Nadzorni odbor, Sud časti, Sektorski odbori), rad delegiranih članova HPK u povjerenstvima drugih institucija što uključuje putne troškove, dnevnice i naknadu zamjeniku predsjednika. Za to je planiran iznos od 80.000 eura
- Članarina za Copa-Cogeca organizaciju za 2025. 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 20.000 kuna.
- Sponzorski rashodi za povećanje vidljivosti Komore u medijskom prostoru ciljem promocije i razvitka ruralnih područja planiraju se u iznosu od 10.000 eura, 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
- Planirani rashodi za usluge interneta, pošte, mobilnih telefona djelatnika Komore, održavanje domene komora.hr i web stranice, poštanske usluge iznose 30.000 eura
- Uredske troškovi i troškovi reprezentacije planirani su u iznosu od 11.000 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 10.000 eura.
- Predviđeni su troškovi za računovodstvo, koji obavlja računovodstveni servis u iznosu od 8.000 eura.
- Intelektualne usluge planirane su u okviru 10.000 eura uključuju izrade projekcija i statističkih baza podataka po sektorima.
- U materijalnim troškovima predviđeni troškovi za usluge prevođenja i lektoriranja dokumenata, akata Komore i ostalih dokumenata zbog potrebe prijava 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.

Razred 43 Rashodi amortizacije

Amortizacija je trošak poslovanja koji nastaje uporabom dugotrajne imovine koja ima ograničeni vijek trajanja i raspoređuje (obračunava) se sustavno tijekom procijenjenog vijeka uporabe dugotrajne imovine. Računovodstveni i porezni aspekti obračuna amortizacije u Republici Hrvatskoj određeni su računovodstvenim standardima i Zakonom o porezu na dobit. Planira se iznos od 4.000 eura

Razred 44 Financijski rashodi su Rashodi od kamata, Rashodi od prodaje i Negativne tečajne razlike – planirani iznos 7.000 eura

Razred 45 Donacije

Donacije su dobrovoljna davanja humanitarnog, socijalnog i općekorisnog karaktera bez protučinidbe. Planirani rashodi u iznosu 5.000 eura udrugama, koje doprinose razvoju poljoprivrede ili ruralnog prostora kroz manifestacije ili javna događanja.

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 2025. GODINU		
KONTO SKUPINE	OPIS	Plan 2025.
I. PRIHODI		
	I.a PRIHODI OSNOVNE DJELATNOSTI	
32	1. Prihodi od članarina	657.000,00 €
34	2. Prihodi od kamata i tečajnih razlika i usklađenja	1.000,00 €
35	3. Prihodi od donacija	10.000,00 €
36	4. Ostali prihodi (Projekti)	350.000,00 €
	UKUPNO OSNOVNA DJELATNOST	1.018.000,00 €
	I.b PRIHODI OSNOVNE DJELATNOSTI	
	2. Prihodi od usluga (EIP AGRI PROJEKT)	30.000,00 €
	UKUPNO GOSPODARSKA DJELATNOST	30.000,00 €
	SVEUKUPNO PRIHODI	1.048.000,00 €
II. RASHODI		
	II.a TROŠKOVI OSNOVNE DJELATNOSTI	
41	1. Plaća (100%)	300.000,00 €
42	2. Materijalni troškovi (100%)	230.000,00 €
43	3. Rashodi amortizacije (100%)	4.000,00 €
44	4. Financijski rashodi (100%)	7.000,00 €
45	5. Donacije (100%)	5.000,00 €
46	6. Ostali rashodi (100%) (projekti)	88.000,00 €
	UKUPNO OSNOVNA DJELATNOST	634.000,00 €
	SVEUKUPNO RASHODI	634.000,00 €
	UKUPNO PRIHODI	1.048.000,00 €
	UKUPNO RASHODI	634.000,00 €
	VIŠAK P/R	414.000,00 €

II. Planirani rezultat poslovanja:

KONTO SKUPINE	Plan za 2024.	Rebalans za 2024.	Plan za 2025.
SVEUKUPNO RASHODI	312.000,00 €	322.000,00 €	634.000,00 €
UKUPNO PRIHODI	850.000,00 €	198.000,00 €	1.048.000,00 €
UKUPNO RASHODI	312.000,00 €	322.000,00 €	634.000,00 €
VIŠAK P/R	538.000,00 €	-124.000,00 €	414.000,00 €

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 2025. godini ugovoriti dugoročne kredite i zajmove.

Hrvatska poljoprivredna komora nema ugovorenih niti planira u 2025.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 2025. godini.

Predsjednik
Hrvatske poljoprivredne komore
Mladen Jakopović, v.r