

HRVATSKI SAVEZ HOKEJA NA LEDU
ZAGREB
TRG KREŠIMIRA ĆOSIĆA 11

***FINANCIJSKI PLAN
I OBRAZLOŽENJE
FINANCIJSKOG PLANA***

HRVATSKOG SAVEZA HOKEJA NA LEDU ZA 2024. GODINU

Zagreb, 22.12.2024.

1. FINANCIJSKI PLAN PRIHODA I RASHODA ZA 2024. GODINU

U izradi prijedloga Financijskog plana za 2024. godinu korišten je model na temelju pretpostavljenih veličina iznosa financijskih sredstava odobrenih od HOO-a za 2024. godinu, ostvarene realizacije po pojedinim elementima prihoda i rashoda za 2023. godinu, te predviđenih donacija IIHF-a

Stavke prihoda i rashoda u potpunosti su uravnotežene sa ciljem strogo namjenske potrošnje financijskih sredstava, te daljnjeg razvoja i ostvarivanja ciljeva, a sukladno Kalendaru natjecanja te planiranim financijskim mogućnostima Saveza.

FINANCIJSKI PLAN ZA 2024. GODINU

KONTO SKUPINA	ELEMENTI	PLAN 2024.
	PRIHODI	375.000,00
31	Prihodi od prodaje roba i usluga	5.000,00
32	Prihodi od članarina	0,00
34	Prihodi od prodaje imovine	0,00
35	Prihodi od donacija	365.000,00
36	Ostali prihodi	5.000,00
	RASHODI	360.000,00
41	Troškovi djelatnika	40.000,00
42	Materijalni troškovi	280.000,00
43	Troškovi amortizacije	40.000,00
44	Financijski rashodi	10.000,00
46	Ostali troškovi	100.000,00
52	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA	15.000,00

PRENESENI VIŠAK 31.12.2022.	3.000,00
PLANIRANI REZULTAT 2023.	2.000,00
PLANIRANI REZULTAT ZA UNOS 2024.	5.000,00

2. OBRAZLOŽENJE PLANA PRIHODA I RASHODA

Budući da je izrada Financijskog plana uvjetovana visinom financijskih sredstava odobrenih od HOO-a, pogotovo što se tiče programskih sredstava koja omogućuju realizaciju planiranih priprema i kampova, tako je i plan za 2024. godinu baziran na tim vrijednostima.

Ostvarena realizacija po pojedinim elementima Prihoda i rashoda u 2024. godini ovisiti će o racionalizaciji potrošnje kako bi se ostvarila dodatna sredstva koja će omogućiti realizaciju svih planiranih aktivnosti, pa i dijela novih aktivnosti, sa ciljem unapređenja rada i funkcioniranja Saveza.

U prijedlogu Financijskog plana za 2024. godinu u stavkama ukupnih prihoda i rashoda nalazi se i iznos namijenjen sufinanciranju rada trenera (u kategoriji razvoja pojedinog sporta, trener hokeja na ledu), obzirom na predani zahtjev Stručnim službama HOO-a, iako još ne postoji službena potvrda o uvrštavanju trenera u navedeni program sufinanciranja trenera za 2024. godinu.

U prijedlogu Financijskog plana za 2024. godinu navedeni su iznosi donacija IIHF-a, kod kojih je neophodno napomenuti je tijekom 2024. godine planiran početak olimpijskih kvalifikacija, ali nije definiran iznos potpore za nastup u kvalifikacijama. Također je predviđen iznos donacije IIHF-a za .organizaciju SP za žene, divizija IIIA u Zagrebu, 11.-17.03.2024. godine.

Budući da u ovom trenutku nisu poznati iznosi koje bi eventualni sponzori i donatori doznali HSHL-u u 2024. godini, u stavci 'sponzorstva i donacije' nije uvršten nikakav iznos.

Detaljnijom analizom pojedinih stavaka kao i mogućnostima njihove realizacije vidljivo je, a što je potrebno i posebno napomenuti, da su u elementima prihoda prikazane stavke koje objektivno nisu prihod HSHL sa kojima bi HSHL mogao upravljati tj. koristiti ih za pokriće troškova u poslovanju HSHL. Radi se o Prihodima sufinanciranja rada trenera (11.160,00 EUR).

Moramo napomenuti iznose koje HOO doznaju HSHL kao namjenska sredstva, a koja do donošenja financijskog plana nisu definirana, pa se iznosi odnose na iznose odobrene prošle godine:

- Redovni program	96.767,00 EUR
- Naknada za administrativne troškove	29.000,00 EUR
- Materijalni troškovi saveza	2.330,00 EUR
- Članarine svjetskim i eurposkim asocijacijama (IIHF, EIHC)	2.000,00 EUR
- Sjednice svjetskih sportskih asocijacija	1.635,00 EUR
- Državna prvenstva	3.040,00 EUR

Dobiva se iznos od 143.602,00 EUR koji doznaju HOO.

Također je potrebno naglasiti da su sredstva koje doznaju HOO strogo namjenska i mogu se koristiti isključivo za stavke za koje su namijenjene, i svaki NŠS je dužan u HOO dostaviti ponude, račune i dokaze o izvršenoj uplati dobavljaču kako bi se pravdao svaki trošak namijenjen NŠS-u.

Iz svega navedenog, jasno proizlazi da su izvorni prihodi saveza godišnje članarine – kotizacije, registracije igrača, iznosi doznani od stranih saveza za transfere igrača (izlazni transferi), kao i redovne donacije IIHF-a.

Iz navedenih prihoda dobiva se ukupni iznos od 375.000,00 EUR kao ukupni iznos sredstava koji je ujedno raspoređen na rashodovnoj strani. Budući da nisu planirani prihodi sponzora i donatora, razlika između prihoda i rashoda je 15.000,00 EUR.

U 2024.g. ne planira se ostvarivanje primitaka od zaduživanja temeljem primljenih kredita i zajmova, primitaka od prodaje vrijednosnih papira, dionica i udjela u glavnici, primitaka od povrata glavnice danih zajmova niti izdataka od danih zajmova, ulaganja u vrijednosne papire, dionice i udjele u glavnici te otplata glavnice primljenih kredita i zajmova.

U 2024. g. će se izvršiti eventualne preraspodjele stavki financijskog plana sukladno članku 18. i 19. Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija

Zagreb, 22.12.2023.

