

**IZMJENE I DOPUNE
FINANCIJSKOG PLANA
HRVATSKOG OLIMPIJSKOG ODBORA
ZA 2017. GODINU**

Zagreb, travanj 2017.

Izmjenama i dopunama financijskog plana HOO-a za 2017. godinu predlaže se raspodjela preostalih neutrošenih sredstva iz 2016. godine iz izvora Državnog proračuna. Dodaje se stavka rashoda za programe 2016. godine koji su plaćeni u 2017. godini i dio su bilance 2017. godine.

I. PLANIRANI PRIHODI ZA 2017. – IZMJENE I DOPUNE

Izmjenama i dopunama ukupno planirani prihodi za 2017. godinu u iznosu od 133.106.948 kuna se ne mijenjaju.

Tablica 1 – Pregled izmjena i dopuna plana prihoda za 2017. godinu

A.	PRIHODI -po izvorima	Plan za 2017.	Izmjena i dopuna	Novi plan za 2017.
1.	PRIHODI DRŽAVNOG PRORAČUNA	122.118.919	0	122.118.919
1.1.	<i>Opći prihodi i primici, prihodi od igara na sreću</i>	122.118.919	0	122.118.919
2.	PRIHODI IZ OSTALIH IZVORA	10.988.029	0	10.988.029
2.1.	<i>Vlastiti prihodi (prihodi marketinga)</i>	7.000.000	0	7.000.000
2.2.	<i>Olimpijska solidarnost</i>	3.329.000	0	3.329.000
2.3.	<i>Ostali prihodi</i>	659.029	0	659.029
	UKUPNI PRIHODI	133.106.948	0	133.106.948

Neutrošeni dio sredstava Državnog proračuna iz 2016. godine u iznosu od 1.149.965 kuna prenesen je u 2017. godinu i raspodijeljen na način prikazan u tablici 2.

II. PLANIRANI RASHODI I IZDACI ZA 2017. GODINU – IZMJENE I DOPUNE

Izmjenama i dopunama ukupno planirani rashodi i izdaci za 2017. godinu u iznosu od 133.106.948 kuna uvećavaju se za 4.274.818 kuna i iznose 137.381.766 kuna. U tablici 2 se nalazi i prikaz Izmjena i dopuna programa financiranih iz državnog proračuna i iz ostalih izvora.

Tablica 2 – Pregled izmjena i dopuna plana rashoda za 2017. godinu – po programskim skupinama i izvorima

B.	RASHODI - po programskim skupinama i programima	Plan za 2017.	Izmjene i dopune	Novi plan	Državni proračun	Izmjene i dopune	Novi plan	Ostali izvori	Izmjene i dopune	Novi plan
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	NACIONALNI SPORTSKI SAVEZI-REDOVNI PROGRAMI	74.053.952	351.792	74.405.744	74.053.952	351.792	74.405.744	0	0	0
1.1.	Natjecanja i pripreme	54.614.807	351.792	54.966.599	54.614.807	351.792	54.966.599	0	0	0
1.2.	Sportsko rekreacijska natjecanja-"Sport za sve"	263.826	0	263.826	263.826	0	263.826	0	0	0
1.3.	Međunarodne obveze članica	2.900.856	0	2.900.856	2.900.856	0	2.900.856	0	0	0
1.4.	Djelatnost tijela i službi	16.274.463	0	16.274.463	16.274.463	0	16.274.463	0	0	0
2.	POSEBNI PROGRAMSKI PROJEKTI	27.702.250	582.000	28.284.250	26.197.750	582.000	26.779.750	1.504.500	0	1.504.500
2.1.	Projekti olimpijskog programa i druge višesportske priredbe	12.532.250	582.000	13.114.250	11.377.750	582.000	11.959.750	1.154.500	0	1.154.500
2.1.1.	Olimpijske igre - Tokyo 2020.	6.370.000	582.000	6.952.000	5.760.000	582.000	6.342.000	610.000	0	610.000
2.1.2.	Zimske olimpijske igre - Pyeongchang 2018.	5.023.000	0	5.023.000	4.943.000	0	4.943.000	80.000	0	80.000
2.1.3.	Ljetni olimpijski festival europske mladeži (EYOF)	874.750	0	874.750	522.750	0	522.750	352.000	0	352.000
2.1.4.	Zimski olimpijski festival europske mladeži (EYOWF)	264.500	0	264.500	152.000	0	152.000	112.500	0	112.500
2.2.	Razvojni programi	15.170.000	0	15.170.000	14.820.000	0	14.820.000	350.000	0	350.000
2.2.1.	Razvojni programi za sportaše	5.520.000	0	5.520.000	5.170.000	0	5.170.000	350.000	0	350.000
2.2.1.1.	Program potpore sportašima mlađih dobnih kategorija - Program I.	560.000	0	560.000	560.000	0	560.000	0	0	0
2.2.1.2.	Program potpore perspektivnim sportašima - Program II/1	2.500.000	0	2.500.000	2.260.000	0	2.260.000	240.000	0	240.000
2.2.1.3.	Program potpore perspektivnim sportašima u ekipnim sportovima - Program II/2	420.000	0	420.000	420.000	0	420.000	0	0	0
2.2.1.4.	Program potpore kvalitetnim sportašima - Program III.	2.040.000	0	2.040.000	1.930.000	0	1.930.000	110.000	0	110.000
2.2.1.5.	Predolimpijski program - Program IV.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2.2.	Razvojni programi za trenere	9.300.000	0	9.300.000	9.300.000	0	9.300.000	0	0	0
2.2.3.	Dodatna zdravstvena skrb i vitaminizacija	350.000	0	350.000	350.000	0	350.000	0	0	0

3.	PROGRAM POTICANJA RAZVOJA SPORTA NA LOKALNOJ RAZINI	4.200.000	100.000	4.300.000	4.120.000	100.000	4.220.000	80.000	0	80.000
3.1.	<i>Zajednički programi HOO-a i sportskih zajednica</i>	2.700.000	0	2.700.000	2.700.000	0	2.700.000	0	0	0
3.2.	<i>Programi iz područja sporta djece i mladeži</i>	500.000	0	500.000	420.000	0	420.000	80.000	0	80.000
3.3.	<i>Posebni projekti za poticanje i razvoj sporta</i>	1.000.000	100.000	1.100.000	1.000.000	100.000	1.100.000	0	0	0
4.	ZAJEDNIČKE PROGRAMSKE ZADAĆE	17.750.918	0	17.750.918	14.944.259	0	14.944.259	2.806.659	0	2.806.659
4.1.	<i>Djelatnost tijela i Stručne službe</i>	13.176.918	0	13.176.918	12.574.259	0	12.574.259	602.659	0	602.659
4.1.1.	Plaće i naknade radnika	9.276.918	0	9.276.918	8.967.318	0	8.967.318	309.600	0	309.600
4.1.2.	Materijalni troškovi	1.230.000	0	1.230.000	1.036.941	0	1.036.941	193.059	0	193.059
4.1.3.	Najam poslovnog prostora	1.770.000	0	1.770.000	1.770.000	0	1.770.000	0	0	0
4.1.4.	Funkcioniranje tijela i službi HOO-a	900.000	0	900.000	800.000	0	800.000	100.000	0	100.000
4.2.	<i>Veliki dan hrvatskog sporta</i>	600.000	0	600.000	250.000	0	250.000	350.000	0	350.000
4.3.	<i>Nagrada " Dražen Petrović"</i>	184.000	0	184.000	20.000	0	20.000	164.000	0	164.000
4.4.	<i>Informatizacija sporta</i>	1.300.000	0	1.300.000	1.300.000	0	1.300.000	0	0	0
4.5.	<i>Marketinške i promidžbene aktivnosti</i>	1.000.000	0	1.000.000	0	0	0	1.000.000	0	1.000.000
4.6.	<i>Informiranje i izdavaštvo</i>	800.000	0	800.000	800.000	0	800.000	0	0	0
4.7.	<i>Članarine u robi i uslugama</i>	690.000	0	690.000	0	0	0	690.000	0	690.000
5.	HRVATSKA OLIMPIJSKA AKADEMIJA	1.600.000	0	1.600.000	1.600.000	0	1.600.000	0	0	0
6.	OLIMPIJSKA SOLIDARNOST	1.960.800	0	1.960.800	0	0	0	1.960.800	0	1.960.800
7.	ZAKLADA HRVATSKIH SPORTAŠA	50.000	0	50.000	50.000	0	50.000	0	0	0
8.	REZERVA PROGRAMA	150.000	0	150.000	0	0	0	150.000	0	150.000
9.	PROGRAMI PROMOCIJE SPORTA PUTEM MEDIJA	3.800.000	0	3.800.000	0	0	0	3.800.000	0	3.800.000
10.	EU FONDOVI	1.839.028	0	1.839.028	1.152.958	0	1.152.958	686.070	0	686.070
	UKUPNO	133.106.948	1.033.792	134.140.740	122.118.919	1.033.792	123.152.711	10.988.029	0	10.988.029
11.	PROGRAMI PRETHODNIH GODINA	0	3.241.026	3.241.026	0	2.696.296	2.696.296	0	544.730	544.730
	SVEUKUPNO	133.106.948	4.274.818	137.381.766	122.118.919	3.730.088	125.849.007	10.988.029	544.730	11.532.759

Planirani rashodi za 2017. godinu u ukupnom iznosu od 133.106.948 kuna uvećavaju se za 4.274.818 kuna i iznose 137.381.766 kuna. Od toga se rashodi koji se odnose na programe 2017. godinu uvećavaju za 1.033.792 kuna, a rashodi za programe 2016. godine za 3.241.026 kuna.

1. Programi nacionalnih sportskih saveza – redovni programi planirani u iznosu od 74.053.952 kuna uvećavaju se za 351.792 kuna na iznos od 74.405.744 kuna.

Unutar redovnih programa uvećani su programi priprema i natjecanja NSS-ima prema sljedećim kriterijima:

- 1. da se radi o olimpijskom sportu koji ima rezultata (atletika, boks) ili novom olimpijskom sportu (karate, koturaljkanje) ili sportu koji ima mogućnost kroz kvalifikacijski sustav plasirati se na ZOI Pjongčang (klizanje, bob i skeleton, sanjkanje, biatlon) u ukupnom iznosu od 224.285 kuna,***
- 2. da se radi o rezultatski uspješnom neolimpijskom sportu kojem financijski plan nije bio povećavan u proteklih nekoliko godina (kick boxing) u ukupnom iznosu od 30.000 kuna,***
- 3. da se radi o olimpijskom sportu koji treba financijski pomoći radi potreba razvoja tog sporta (stolni tenis, odbojka i badminton) u ukupnom iznosu od 97.507 kuna.***

2. Planirani rashodi za Posebne programske projekte u iznosu od 27.702.250 kuna uvećavaju se za iznos od 582.000 kuna i iznose 28.284.250 kuna.

Povećanje se odnosi na Projekt Ol Tokyo 2020. Napravljena je izmjena i dopuna financijskog plana UZOP-a za 2017. godinu u dijelu navedenog projekta koji se odnosi na:

- 1. povećanje stipendija TOP kandidatima sa 5.000 kuna na 7.000 kuna i potencijalnim olimpijskim kandidatima sa 3.000 kuna na 4.000 kuna. Ukupno povećanje stipendija u 2017. godini iznosi 432.000 kuna,***
- 2. povećan je i program predolimpijskim kandidatima sa 18.000 kuna za 5.000 kuna što iznosi 23.000 kuna za pripreme i natjecanja te ostale namjene u svrhu unapređenja uvjeta priprema olimpijskih kandidata. Ukupno povećanje za kategoriju predolimpijskih kandidata u 2017. godini iznosi 150.000 kuna.***

3. Programi poticanja i razvoja sporta planirani u iznosu od 4.200.000 kuna uvećavaju se za 100.000 kuna i iznose 4.300.000 kuna.

Povećanje se odnosi na Posebne projekte za poticanje i razvoj sporta.

4. Planirani rashodi za Zajedničke programske zadaće u iznosu od 17.750.918 kuna se ne mijenjaju.

5. Planirani iznos od 1.600.000 kuna za Hrvatsku olimpijsku akademiju u 2017. godini se ne mijenja.

6. Planirani rashodi za Olimpijsku solidarnost u iznosu od 1.960.800 kuna se ne mijenjaju.

7. Planirani rashodi za Zakladu hrvatskih sportaša u iznosu od 50.000 kuna se ne mijenjaju.

8. Planirani rashodi za Rezervu programa u iznosu od 150.000 kuna se ne mijenjaju.

9. Planirani rashodi za Program promocije sporta putem medija u iznosu od 3.800.000 kuna se ne mijenjaju.

10. Planirani rashodi za Projekt EU fondova u iznosu od 1.839.028 kuna se ne mijenjaju.

11. Ukupnim rashodima za 2017. godinu dodaju se i rashodi za Programe prethodnih godina (2016. godina) u iznosu od 3.241.026 kuna koji se najvećim dijelom odnose na transfere za programe NSS-a iz 2016. plaćene u siječnju 2017. godine. Dio rashoda u iznosu od 116.173 kuna se odnosi na troškove vitaminizacije korisnika olimpijskih i razvojnih programa odnosno neplaćene račune za koje na vrijeme nije dostavljena dokumentacija (programski zahtjevi i nalozi za isplatu).

Izmjena i dopuna
Plana prihoda i rashoda za 2017. godinu prema
Računskom planu za neprofitne organizacije (razina 2)

Prema Zakonu o računovodstvu neprofitnih organizacija i Pravilniku o sustavu financiranja upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanja financijskih planova neprofitnih organizacija HOO donosi Financijski plan neprofitnih organizacija za 2017. godinu.

1. Planirani prihodi

***Tablica 1-Pregled planiranih prihoda za 2017. godinu
prema računskom planu za neprofitne organizacije***

Račun	PRIHODI	Planirano za 2017.
32	PRIHODI OD ČLANARINA I ČLANSKIH DOPRINOSA	2.900.000
33	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA IZ PRORAČUNA	122.118.919
34	PRIHODI OD IMOVINE	68.000
35	PRIHODI OD DONACIJA	7.429.000
36	OSTALI PRIHODI	591.029
3	UKUPNO PRIHODI	133.106.948

Ukupno planirani prihodi u 2017. godine iznose 133.106.948 kuna se ne mijenjaju.

2. Planirani rashodi za 2017. – Izmjene i dopune

**Tablica 2 -Pregled planiranih rashoda
prema računskom planu za neprofitne organizacije**

Račun	RASHODI	Planirano za 2017.	Izmjena i dopuna	Novi plan
41	RASHODI ZA RADNIKE	8.635.047	0	8.635.047
42	MATERIJALNI RASHODI	28.092.000	934.842	29.026.842
43	RASHODI AMORTIZACIJE	100.000	0	100.000
44	FINANCIJSKI RASHODI	300.000	22.644	322.644
45	DONACIJE	7.512.000	682.000	8.194.000
46	OSTALI RASHODI	15.000	0	15.000
47	RASHODI VEZANI UZ FINANCIRANJE NEPROFITNIH ORGANIZACIJA	84.652.901	2.635.332	87.288.233
4	UKUPNO RASHODI	129.306.948	4.274.818	133.581.766
	Rezerva kapitala	3.800.000	0	3.800.000
	RASHODI I IZDACI	133.106.948	4.274.818	137.381.766

Ukupno planirani rashodi u 2017. godini od 129.306.948 kuna uvećavaju se za 4.274.818 kuna i iznose 133.581.766 kuna.

Obrazloženje:

41 – Rashodi za radnike planirani u iznosu od 8.635.047 kuna se ne mijenjaju.

42 – Materijalni rashodi planirani u iznosu 28.092.000 kuna uvećavaju se za 934.842 kuna i iznose 29.026.842 kuna.

Uvećanja se odnose na:

1. Naknade troškova službenih putovanja zaposlenika HOO-a (smještaj),
2. Naknade radnicima za prijevoz,
3. Naknade službenih putovanja članova Vijeća, Skupštine i Odbora,
4. Naknade troškova službenih putovanja koji se odnose na troškove priprema i nastupa sportaša, sportašica i nacionalnih selekcija na svjetskim, europskim prvenstvima, kupovima i drugim velikim međunarodnim natjecanjima,
5. Usluge troškova prijevoza, interneta,
6. Usluge tekućeg održavanja, čuvanje i osiguranje imovine i osoba,
7. Zakupnine i najamnine koje se odnose na usluge najma poslovnog prostora (zakup poslovnog prostora u Domu sportova koji je reguliran ugovorom između Hrvatskog olimpijskog odbora i ustanove Upravljanje sportskim objektima, Zagreb), usluge najma sportskih objekata (najam bazena, skijaških staza i drugo za pripreme i nastupe sportaša i sportašica nacionalnih selekcija) i usluge najma opreme.
8. Zdravstvene usluge

9. Trošak stručne literature , materijala za čišćenje, reprezentacije
10. Vitaminizaciju, grafičke i tiskarske usluge, doping kontrola i testiranje.
11. Kotizacije, nagrade sportašima
12. Usluge odvjetnika i pravnih savjetnika, revizije, student servisa i računalne usluge

43 – Amortizacija planirana u iznosu od 100.000 kuna ostaje ista.

44- Financijski rashodi planirani u iznosu od 300.000 kuna uvećavaju se za iznos od 22.644 kuna i iznose 322.644 kune, a odnose se na bankarske usluge, tečajne razlike, usluge platnog prometa i sl.

45 – Donacije planirane u iznosu od 7.512.000 kuna uvećavaju se za iznos od 682.000 kuna, a odnose se na stipendije sportašima i donacije školama i klubovima.

46 – Ostali rashodi su planirani u iznosu od 15.000 kuna a odnose se na otpise potraživanja i sl.

47 – Rashodi vezani uz financiranje neprofitnih organizacija planirani u iznosu od 84.652.901 kuna uvećavaju se za 2.635.332 kuna i iznose 87.288.233 kuna. Odnose se na transfere i refundacije NSS-ima za redovne, olimpijske i razvojne programe najvećim dijelom vezane uz programe 2016. godine plaćene u siječnju 2017. godine.

Uz navedene rashode potrebno je dodati i 3.800.000 kuna sredstava namijenjenih Sportskoj televiziji na ime Rezerve kapitala.

3. Financijski rezultat

Tablica 3 – Preneseni višak prihoda i planirani višak prihoda za 2017.

52211	PRENESENI VIŠAK PRIHODA	14.126.358
	REZULTAT 2016.	3.438.306
	PLANIRANI VIŠAK PRIHODA U 2017.	3.800.000

Dio viška prihoda iz prethodnih godina prenesen je na rezervu kapitala te na plaćanje programa NSS-a i HOO-a iz 2016. godine. Rezerva kapitala knjiži se na klasu 1 i nije raspoloživi izvor financiranja.

Prema planu prihoda i rashoda za 2017., višak prihoda iznosi 3.800.000 kuna, a odnosi se na prijenos sredstava na rezervu kapitala, za program Promocije sporta putem medija. Sredstva će biti transferirana SPTV-u tijekom godine.

Glavni tajnik,
Josip Čop, dipl. oec.