



HRVATSKI TENISKI SAVEZ
CROATIAN TENNIS ASSOCIATION

Izmjene financijskog plana za 2024. godinu Financijski plan za 2025.

Zagreb, prosinac 2024.

Izmjene plana prihoda i rashoda za 2024.godinu

Plan prihoda i rashoda za 2025.

Red.br.	Opis	Realizacija 2023. EUR	Plan 2024. EUR	Očekivana realizacija 2024. EUR	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan 2024.	Plan 2025. EUR	Index 5/3	Index 5/4	Index 8/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	31 Prihodi od prodaje robe i pružanja usluga	305,556.80	354,500.00	275,000.00	-79,500.00	275,000.00	484,000.00	90	78	176
2	32 Prihodi od članarina i članskih doprinosa	150,115.36	148,000.00	149,500.00	1,500.00	149,500.00	148,000.00	100	101	99
3	33 Prihodi po posebnim propisima	898,360.09	871,545.00	764,500.00	-107,045.00	764,500.00	881,515.00	85	88	115
4	35 Ostali prihodi i prihodi od donacija (DC,FC)	1,914,886.14	958,100.00	1,228,000.00	269,900.00	1,228,000.00	991,000.00	64	128	81
5	34 i 36 Prihodi od imovine i ostali prihodi	17,673.58	10,000.00	4,500.00	-5,500.00	4,500.00	5,000.00	25	45	111
	Ukupni prihodi	3,286,591.97	2,342,145.00	2,421,500.00	79,355.00	2,421,500.00	2,509,515.00	74	103	104
6	41 Rashodi za radnike	281,953.17	286,000.00	254,000.00	-32,000.00	254,000.00	297,750.00	90	89	117
7	42 Materijalni rashodi (DC,FC)	2,604,043.37	1,485,100.00	2,127,200.00	642,100.00	2,127,200.00	1,751,000.00	82	143	82
8	45 Donacije	49,379.26	45,000.00	51,400.00	6,400.00	51,400.00	53,000.00	104	114	103
9	43 Amortizacija	25,367.60	15,000.00	29,700.00	14,700.00	29,700.00	30,000.00	117	198	101
10	44 Financijski rashodi	43,642.74	6,000.00	8,000.00	2,000.00	8,000.00	8,000.00	18	133	100
11	46 Ostali rashodi	409.51	1,500.00	500.00	-1,000.00	500.00	500.00	122	33	100
	Ukupni rashodi	3,004,795.65	1,838,600.00	2,470,800.00	632,200.00	2,470,800.00	2,140,250.00	82	134	87
	Višak/Manjak prihoda razdoblja	281,796.32	503,545.00	-49,300.00	-552,845.00	-49,300.00	369,265.00			
	Preneseni višak/manjak iz prethodnih godina	758,971.64	1,040,767.96	1,040,767.96	1,544,312.96	1,040,767.96	1,040,767.96			
	Ostatak viška/manjka za prijenos u narednu godinu	1,040,767.96	1,544,312.96	991,467.96	991,467.96	991,467.96	1,410,032.96			

Izmjena plana prihoda i rashoda za 2024. godinu

ključni financijski pokazatelji

- U odnosu na financijski plan donesen u prosincu 2023. ne planira se značajna izmjena ukupno planiranih prihoda HTS-a za 2024. godinu i iznositi će 79.355 EUR, što je povećanje 3% u odnosu na plan prije izmjena, dok je za planirane ukupne rashode planirana izmjena u iznosu 632.200 EUR što je povećanje 34% u odnosu na plan prije izmjena. Navedenim izmjenama plana planirani je rezultat manjak prihoda u iznosu 49.300 EUR.
- Izmjena plana prihoda od prodaje robe i pružanja usluga iznosi -79.500 EUR uslijed neostvarenog planiranog prihoda od sponzorstva HEP-a.
- Izmjena plana prihoda po posebnim propisima iznosi -107.045 EUR uslijed izostanka prihoda za razvojni program za trenere i veće procjene planiranih prihoda razvojnih i olimpijskih programa.
- Izmjena plana prihoda od donacija iznosi 269.900 EUR uslijed dvosturko odobrenog prihoda od MINTS-a u odnosu na planirano u prosincu 2023. i premalo planiranih prihoda od donacija zbog nedostatka informacija o domaćinstvima Davis cup natjecanja i organizacije novih turnira iz serije Croatia Tennis Pro Tournaments.
- Izmjena plana prihoda od imovine i ostalih prihoda iznosi -5.500 EUR zbog precijenjenog planiranja.
- Izmjena plana rashoda za radnike iznosi -32.000 EUR uslijed neplaniranog smanjenja broja djelatnika.
- Izmjena plana materijalnih rashoda iznosi 642.100 EUR uslijed povećanja troškova zbog organizacije drugog domaćinstva Davis cup natjecanja, organizacije novih turnira iz serije Croatia Tennis Pro Tournaments u Bolu za koje nisu planirani troškovi prilikom donošenja plana u prosincu 2023. i ostalih manje procijenjenih materijalnih troškova.
- Izmjena plana troškova amortizacije iznosi 14.700 EUR.
- Nakon izvršenih izmjena planirani preneseni višak prihoda za prijenos u narednu godinu iznosi 991.467,96 EUR.

Plan prihoda i rashoda za 2025. godinu

ključni financijski pokazatelji

- Planirani prihodi HTS-a za 2025. godinu iznose 2.509.515 EUR, a planirani rashodi 2.140.250 EUR. Planirani rezultat je višak prihoda u iznosu 369.265 EUR. Uz planirani višak prihoda iz prethodnih godina u iznosu 1.040.767,96 EUR, ostatak viška prihoda za prijenos u narednu godinu planira se u iznosu 1.410.032,96 EUR.
- Planirani ukupni prihodi za 2025. godinu iznose 2.509.515 EUR što je 4% više u odnosu na plan za 2024.
- Prihodi od prodaje robe i pružanja usluga planiraju se u iznosu 484.000 EUR što je povećanje u odnosu na plan prethodne godine za 76%. Sastoje se od prihoda od sponzorstva, prihoda od prodaje ulaznica, prodaje robe i ostalih usluga. Planiraju se ugovoreni iznosi sa sponzorima iz prethodne godine, povećanje ugovora sa HEP-im u iznosu 150.000 EUR i ugovora sa novim sponzorom Hrvatskom Lutrijom u iznosu 100.000 EUR. Potvrđena je organizacija domaćinstva Davis cup natjecanja u susretu Hrvatska:Slovačka u Osijeku te su planirani prihodi od prodaje ulaznica u iznosu 20.000 EUR.
- Prihodi od članarina i članskih doprinosa planiraju se u iznosu od 148.000 EUR. U planiranom iznosu zadržan je planirani prihod od prijavnina za Evropsko prvenstvo veterana u Velom Lošnju iz 2024. godine, koje se u 2025. najvjerojatnije neće održati, a u trenutku sastavljanja plana nisu poznati eventualni prihodi za potvrđenu organizaciju Svjetskog ekipnog i pojedinačnog prvenstva veterana.
- Prihodi po posebnim propisima planiraju se u iznosu od 881.515 EUR, što je 15% više u odnosu na planirano za 2024. godinu. Planirani iznos je usklađen sa odobrenim povećanjem financijskog plana HOO-a za financiranje redovnih i razvojnih programa. U trenutku sastavljanja plana nisu još uvijek poznati iznosi financiranja razvojnih programa HOO-a za trenere.
- Prihodi od donacija za 2025. godinu planiraju se u iznosu od 991.000 EUR što je 19% manje u odnosu na plan prethodne godine. Sastoje se od prihoda od MINTS-a, prihoda od donacija i prihoda od međunarodnih teniskih organizacija ITF-a i ATP-a. Prihod od MINTS-a planiran je u maksimalnom iznosu od 300.000 EUR, a prihodi od ITF-a planirani su manji u odnosu na prethodnu godinu, jer u trenutku sastavljanja plana nisu poznati iznosi naknada za sudjelovanje i organizaciju DC natjecanja u 2025. godini. Planirani su prihodi od donacija za organizaciju DC natjecanja i organizaciju serije turnira Croatia Tennis Pro Tournaments na razini prethodne godine.
- Prihodi od imovine i ostali prihodi planirani su u iznosu od 5.000 EUR.

Plan prihoda i rashoda za 2025. godinu

ključni financijski pokazatelji

- Ukupni rashodi planiraju se u iznosu 2.140.250 EUR što je 13% manje u odnosu na planirane ukupne rashode u 2024. nakon izmjena plana.
- Rashodi za radnike se planiraju u iznosu 297.750 EUR što je 17% povećanje u odnosu na plan prethodne godine nakon izmjena.
- Materijalni rashodi planiraju se u iznosu od 1.751.000 EUR što je 18% manje od planiranog za 2024. godinu nakon izmjena plana. Sastoje se od naknada ostalim osobama van radnog odnosa, rashoda za usluge, rashoda za materijal i energiju i ostalih rashoda. Planirani su materijalni rashodi za troškove organizacije jednog domaćinstva Davis cup natjecanja i troškove nastupa u slučaju prolaza u višu fazu natjecanja (do sada nije poznato da li će biti i druga organizacija domaćinstva za tu fazu natjecanja), troškove nastupa ženske BJKC reprezentacije, troškova organizacije turnira Croatia Tennis Pro Tournamens, izvršenje financijskog plana redovnih i razvojnih programa HOO-a, troškovi odobrenog financiranja juniorskih selekcija HTS-a, provedbe programa Igraj tenis, troškova odbora za sportske aktivnosti i sekcija ZTSH i ZTTH, organizacije manifestacije Noć tenisa, troškova ureda i ostalih materijalnih troškova.
- Donacije su planirane u iznosu 53.000 EUR, a odnose se na potpore klubovima, organizatorima međunarodnih turnira i ostale donacije.
- Rashodi amortizacije u 2025. godini planiraju se u iznosu od 30.000 EUR.
- Financijski rashodi u 2025. godini planiraju se u iznosu 8.000 EUR, a odnose se na tečajne razlike i troškove platnog prometa.
- Ostali rashodi se u 2025. planiraju u iznosu 500 EUR. Sastoje se od otpisa potraživanja i ostalih nespomenutih rashoda.

PLAN ZADUŽENJA I OTPLATA ZA 2025. GODINU

U 2025. godini ne planira se dugoročno ni kratkoročno zaduživanje te se ne planiraju izdaci po osnovi otplata.

Hrvatski teniski savez tijekom 2025. godine ne planira odobravati zajmove.