

Na temelju članka 5. Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija Lokalna akcijska grupa VALLIS COLAPIS na sjednici Skupštine održanoj 12. prosinca 2023. godine donosi:

FINANCIJSKI PLAN ZA 2024. GODINU

Račun iz računskog plana	Naziv računa	Ostvareno u 2022.	Plan 2023.	Izvršeno 01.01. - 30.06.2023.	Izvršeno 01.07. - 30.11.2023.	Procjena 01.12. - 31.12.2023.	Ukupno izvršenje 2023.	Plan 2024.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
3	Prihodi	349.162	297.901	170.700	158.772	23.797	353.269	315.635
4	Rashodi	370.225	291.853	170.749	129.288	31.601	331.638	232.041
5	Razlika - višak / manjak	-21.063	6.048	-50	29.485	-7.804	21.631	83.594

PRIHODI:

Račun iz računskog plana	Naziv računa	Ostvareno u 2022.	Izvršeno 01.01. - 30.06.2023.	Izvršeno 01.07. - 30.11.2023.	Procjena 01.12. - 31.12.2023.	Ukupno izvršenje 2023.	Plan 2024.
1	2	3	4	6	7	8	9
26	Obveze za kredite i zajmove		1.777	36.531	0	38.308	0
261	Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora		1.777	36.531	0	38.308	0
2611	Obveze za kredite u zemlji		1.777	36.531	0	38.308	0
3	PRIHODI	349.162	170.700	158.772	23.797	353.269	315.635
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	0	0	0	0	0	0
3111	Prihodi od prodaje roba						0
3112	Prihodi od pružanja usluga	0		0	0	0	0
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	26.936	14.287	12.289	8.757	35.333	30.730
3211	Članarine	26.936	14.287	12.289	8.757	35.333	30.730
3212	Članski doprinosi						
33	Prihodi po posebnim propisima	0	0	0	0	0	0
34	Prihodi od imovine	26	4	0	0	4	0
341	Prihodi od financijske imovine	26	4	0	0	4	0
3411	Prihodi od kamata za dane zajmove						
3412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima						

3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	22	4	0	0	4	0
3414	Prihodi od zateznih kamata						
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	4	0	0	0	0	0
3416	Prihodi od dividendi						
3417	Prihodi od dobiti trgovačkih društava, banaka i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima						
3418	Ostali prihodi od financijske imovine						
342	Prihodi od nefinancijske imovine	0	0	0	0	0	0
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanje imovine						
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine						
35	Prihodi od donacija	322.200	156.409	146.483	15.040	317.933	284.905
351	Prihodi od donacija iz proračuna	109.865	67.713	87.437	2.080	157.229	268.681
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna						
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave						
3513	Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte	109.865	67.713	86.837	2.080	156.629	268.681
3514	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za EU projekte			600		600	0
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	0	0	0	0	0	0
3521	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	0		0		0	
3522	Prihodi od institucija i tijela EU						
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	208.126	88.697	59.047	12.960	160.703	16.225
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba		59				
3532	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte	208.126	88.638	59.047	12.960	160.644	16.225

354	Prihodi od građana i kućanstava			0	0	0	0
355	Ostali prihodi od donacija	4.209	0	0	0	0	0
3551	Ostali prihodi od donacija						
3552	Ostali prihodi od donacija za EU projekte	4.209	0	0	0	0	
36	Ostali prihodi	0	0	0	0	0	0
361	Prihodi od naknade štete i refundacija	0	0	0	0	0	0
3611	Prihodi od naknade šteta						
3612	Prihod od refundacija						
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine						
363	Ostali nespomenuti prihodi	0	0	0	0	0	0
3631	Otpis obveza	0					
3632	Naplaćena otpisana potraživanja						
3633	Ostali nespomenuti prihodi	0			0		0
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0	0	0	0	0	0
3711	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija						
3712	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija						

RASHODI:

Račun iz računskog plana	Naziv računa	Ostvareno u 2022.	Izvršeno 30.06.2023.	Izvršeno 01.07. - 30.11.2023.	Procjena 01.12. - 31.12.2023.	Ukupno izvršenje 2023.	Plan za 2024.
1	2	3	5	6	7	8	9
4	RASHODI	370.225	170.749	129.288	31.601	331.638	232.041
41	Rashodi za radnike	236.203	103.669	78.911	19.537	202.116	169.887
411	Plaće	199.651	89.746	66.494	13.402	169.642	143.512
4111	Plaće za redovan rad	199.651	89.746	66.494	13.402	169.642	143.512
4112	Plaće u naravi						
4113	Plaće za prekovremeni rad						
4114	Plaće za posebne uvjete rada						
412	Ostali rashodi za radnike	7.632	2.000	3.000	4.230	9.230	7.180
413	Doprinosi na plaće	28.921	11.923	9.417	1.905	23.245	19.195
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	28.921	11.923	9.417	1.905	23.245	19.195
4132	Doprinosi za zapošljavanje						0
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac						

4134	Posebni doprinosi za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom						
42	Materijalni rashodi	118.295	56.504	44.404	11.034	111.942	48.544
421	Naknade troškova radnicima	19.485	9.488	4.060	694	14.243	10.244
4211	Službena putovanja	8.717	3.893	1.890	200	5.983	4.000
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	9.388	4.396	2.170	494	7.060	5.244,14
4213	Stručno usavršavanje radnika	1.380	1.200	0	0	0	1.000
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	191	0	214	163	377	400
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti						
4222	Naknade troškova službenih putovanja	191	0	214	163	377	400
4223	Naknade ostalih troškova						
4224	Ostale naknade						
423	Naknade volonterima	16.434	5.845	0	7.000	12.845	500
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti						
4232	Naknade troškova službenih putovanja	5.058	27	0	0	27	
4233	Naknade ostalih troškova	10.174	5.819	0	7.000	12.819	500
4234	Ostale naknade	1.202	0	0	0	0	0
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	1.249	0	0	200	200	0
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	1.249	0	0	200	200	0
4242	Naknade troškova službenih putovanja	0	0	0	0	0	0
4243	Naknade ostalih troškova						
4244	Ostale naknade			0			
425	Rashodi za usluge	62.239	28.995	32.476	1.928	63.399	24.126
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	8.226	4.631	9.562	362	14.555	6.000
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	124	360	300	60	720	720
4253	Usluge promidžbe i informiranja	24.246	165	1.534	0	1.699	1.000
4254	Komunalne usluge	59	29	24	5	58	58
4255	Zakupnine i najamnine	3.673	1.424	1.187	237	2.848	2.848
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	0		0			
4257	Intelektualne i osobne usluge	9.658	193	7.007	637	7.837	8.000
4258	Računalne usluge	982	417	300	0	717	500
4259	Ostale usluge	15.272	21.776	12.562	627	34.964	5.000
426	Rashodi za materijal i energiju	3.724	9.166	5.547	749	15.462	9.900
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.793	5.250	4.302	500	10.052	7.000

4262	Materijal i sirovine						
4263	Energija	1.533	1.194	995	199	2.388	2.400
4264	Sitan inventar i auto gume	398	2.722	250	50	3.022	500
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	14.973	3.009	2.107	300	5.416	3.374
4291	Premije osiguranja	0	29	29	0	58	100
4292	Reprezentacija	12.703	1.766	2.078	300	4.144	2.000
4293	Članarine	1.075	1.074	0	0	1.074	1.074
4294	Kotizacije	1.195	140	0	0	140	200
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	0	0	0	0	0	0
43	Rashodi amortizacije	2.581	1.156	960	950	3.066	12.000
44	Financijski rashodi	1.753	816	417	80	1.313	1.610
441	Kamate za izdane vrijednosne papire						
442	Kamate za primljene kredite i zajmove	158	98	217	30	345	600
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	158	50	217	30	297	500
4422	Kamate za primljene robne i ostale zajmove		48	0	0	48	100
4423	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove						
443	Ostali financijski rashodi	1.595	718	200	50	968	1.010
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.585	715	200	50	965	1.000
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	8	3	0	0	3	10
4433	Zatezne kamate	1					
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi						
45	Donacije	11.394	8.605	4.596	0	13.201	0
451	Tekuće donacije	11.394	8.605	4.596	0	13.201	0
4511	Tekuće donacije						
4512	Stipendije						
4513	Tekuće donacije iz EU sredstava	11.394	8.605	4.596	0	13.201	0
452	Kapitalne donacije	0	0	0	0	0	0
4521	Kapitalne donacije						
4522	Kapitalne donacije iz EU sredstava	0	0				
46	Ostali rashodi	0	0	0	0	0	0
461	Kazne, penali i naknade štete	0	0	0	0	0	0
4611	Naknade štete pravnim i fizičkim osobama						
4612	Penali, ležarine i drugo						
4613	Naknade šteta radnicima						
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta						
462	Ostali nespomenuti rashodi	0	0	0	0	0	0

4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine						
4622	Otpisana potraživanja						
4623	Rashodi za ostala porezna davanja						
4624	Ostali nespomenuti rashodi		0	0	0	0	0
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	0	0	0	0	0	0
4711	Tekući rashodi uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	0				0	
4712	Kaptalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija						
4713	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte						
4714	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte						
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja						
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja						
	Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda	0	0	0	0	0	0
	Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda	0	0	0	0	0	0
	UKUPNI RASHODI	370.225	170.749	129.288	31.601	331.638	232.041
	VIŠAK PRIHODA	0	0	29.485	0	21.631	83.594
	MANJAK PRIHODA	21.063	50	0	7.804	0	
5221	Višak prihoda - preneseni						
5222	Manjak prihoda - preneseni	36.254				57.317	35.686
	Obveze poreza na dobit po obračunu						
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju						47.908
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju	57.317				35.686	

PRIHODI OSNOVNE DJELATNOSTI	EUR	OBRAZLOŽENJE
PRIHODI	315.635,30	
Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	0,00	
Prihodi od pružanja usluga	0,00	
Prihodi od članarina i članskih doprinosa	30.730,00	
Članarine	30.240,00	Iz članarina JLS (14 JLS) Prema indeksu razvijenosti grada /općine (uplate za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2024. godine)
Članarine	340,00	Iz članarina poslovnog / profitnog sektora / 200,00 € po članu / 17 članova
Članarine	150,00	Iz članarina civilnog / neprofitnog sektora / 10,00 € kn po članu / 15 članova
Prihodi po posebnim propisima	0,00	Nije primjenjivo
Prihodi od imovine	0,00	
Prihodi od financijske imovine	0,00	
Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,00	
Prihodi od donacija	284.905,30	
Prihodi od donacija iz državnog proračuna	62.949,51	Agencija za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju Podmjera 19.3. "Priprema i provedba aktivnosti suradnje LAG-a"u okviru Mjere 19 »LEADER – CLLD« iz Programa ruralnog razvoja Republike Hrvatske za razdoblje 2014 – 2020 - projekt Zelena priča
Prihodi od donacija iz državnog proračuna	168.543,97	Agencija za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju Podmjera 19.4. "Tekući troškovi i animacija"u okviru Mjere 19 »LEADER – CLLD« iz Programa ruralnog razvoja Republike Hrvatske za razdoblje 2014 – 2020 - plaće zaposlenika + 40% paušala za preostale prihvatljive troškove
Prihodi od donacija iz državnog proračuna	10.000,00	Središnji državni ured za demografiju i mlade: projekt "ovisnoSTOP"
Prihodi od donacija iz državnog proračuna	14.987,22	Ministarstvo znanosti i obrazovanja: Škola volonterstva
Prihodi od donacija iz državnog proračuna	10.400,00	Ministarstvo rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike: Volonterski centar Kupa

Prihodi od donacija iz državnog proračuna	1.800,00	REGEA: Renoverty projekt
Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	10.944,00	9.000,00 - povrat Croatia Open Land po Sporazumu o otplati duga 1.944,00 - povrat Aurora Colapis po Sporazumu o otplati duga
Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	5.280,60	AMPEU: Training of Trainers: Inclusion Quest - Erasmus+ (isplata preostalih 20% nakon odobrenja završnog izvještaja)
Ostali prihodi	0,00	
Prihodi od naknade štete i refundacija		
Prihod od refundacija		
Ostali nespomenuti prihodi		
Otpis obveza		
Ostali nespomenuti prihodi		
Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0,00	Nije primjenjivo
Obveze za kredite u zemlji		
Višak prihoda - preneseni		

RASHODI OSNOVNE DJELATNOSTI		OBRAZLOŽENJE
RASHODI	232.040,59	
Rashodi za radnike	169.886,45	
Rashodi za radnike	169.886,45	<p>Plaće: Plaće djelatnika LAG-a Vallis Colapis (1.1.-31.12.2024.) Djelatnik 1 brutto 2: 2.348,33 * 12 mj. = 28.180,00 - 100,00 % 19.4. Djelatnik 2 brutto 2 2.085,47 * 12 mj. = 25.025,60 - 100,00 % 19.4. Djelatnik 3 brutto 2 2.088,33 * 12 mj. = 25.160,00 (6.240,00 MRMSOSP/VCK, 3.868,74 MZO, 14.951,26 LAG); Djelatnik 4 brutto 1 1.789,17 * 5,5 mj. = 9.840,41 - 100,00 % 19.4. Djelatnik 5 brutto 2 2.108,33 * 12 mj. = 25.300,00 - 100,00 % 19.4. Djelatnik 6 brutto 1 1.505,83 * 12 mj. = 18.070,00 100% 19.4. Djelatnik 7 brutto 2 1.949,41 * 12 mj. = 23.392,92 (4.252,32 MZO, 3.000,00 SDUDM, 6.140,80 LAG, 10.000,00 19.4.) Djelatnik 8 brutto 2 1.289,59 * 6 mj. = 7.737,52 (3.868,74 MZO, 3.000,00 SDUDM, 868, 78 LAG)</p> <p>Ostali rashodi za radnike - iz vlastitih sredstava Regres: 250,00 € regresa za 8 zaposlenika (ukupno 2.000,00 €) Božićnica: 250,00 € božićnice za 8 zaposlenika (ukupno 2.000,00 €) Dar za djecu: 130,00 € za šestero djece zaposlenika (ukupno 780,00 €) Nagrade: 400,00 € za dva održana Erasmus+ treninga za troje zaposlenika (ukupno 2.400,00 €)</p>
Materijalni rashodi	48.544,14	

		Naknade za prijevoz: 19.4.: 3.972,54 LAG (vlastita sredstva): 1.271,60
Naknade troškova radnicima	5.244,14	
Stručno usavršavanje radnika	1.000,00	Stručni seminari i radionice - 19.4.
Službena putovanja	4.000,00	Za potrebe tekućih poslova LAG-a, posjete lokacijama ulaganja prije isplate za korisnike odobrene na LAG natječajima, za potrebe provedbe projektnih aktivnosti
Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	400,00	Troškovi putovanja na članovima Skupštine i Upravnog odbora na sjednice - 19.4.
Naknade volonterima		

Naknade troškova službenih putovanja	500,00	Putni troškovi za volontere - LAG
Naknade ostalih troškova volonterima		
Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa		
Naknade za obavljanje aktivnosti		
Naknade troškova službenih putovanja		
Naknade ostalih troškova		
Rashodi za usluge		
Usluge telefona, pošte i prijevoza	6.000,00	Troškovi telefona, mobitela i poštanski troškovi, troškovi prijevoza na projektima
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	720,00	
Usluge promidžbe i informiranja	1.000,00	
Komunalne usluge	58,00	Komunalna naknada - 19.4.
Zakupnine i najamnine	2.848,00	Trošak najma ureda karlovačke podružnice, na trošak 19.4.
Intelektualne i osobne usluge	8.000,00	Računovodstvene i knjigovodstvene usluge, usluge javnog bilježnika
Računalne usluge	500,00	Usluge računalnog stručnjaka - 19.4.
Ostale usluge	5.000,00	Manipulativni troškovi uredskog prostora, usluge smještaja I ostalo
Rashodi za materijal i energiju		
Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	7.000,00	Uredski materijal za potrebe tekućih poslova LAG-a, te za potrebe projektnih aktivnosti
Energija	2.400,00	Električna energija i grijanje u uredima sjedišta i podružnice LAG-a
Sitan inventar i auto gume	500,00	Sitni inventar
Ostali nespomenuti materijalni rashodi		
Premije osiguranja	100,00	Putno osiguranje
Reprezentacija	2.000,00	Ugostiteljski troškovi za potrebe sjednice Upravnih odbora i Skupština, te za potrebe projektnih aktivnosti
Članarine	1.074,00	Članarina za LEADER mrežu Hrvatske, Kupu rijeku života
Kotizacije	200,00	Kotizacije za sudjelovanje na radionicama
Rashodi amortizacije	12.000,00	Procjena u odnosu na 2022. godinu + na klupe kupljene unutar projekta suradnje u sklopu 19.3.2.
Financijski rashodi	1.610,00	

Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.000,00	Procjena u odnosu na 2023. (kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora, bankarske usluge i usluge platnog prometa, negativne tečajne razlike i valutna klauzula, zatezne kamate)
Kamate za primljene kredite i zajmove	500,00	
Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	100,00	Kamata koja će se obračunati u sklopu ugovora o kreditu koji se planira dizati za potrebe financiranja podmjere 19.3.
Ostali financijski rashodi		
Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	10,00	
Zatezne kamate		
Donacije		
Tekuće donacije		
Ostali rashodi		
Ostali nespomenuti rashodi		
Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine		
Otpisana potraživanja		
Ostali nespomenuti rashodi		
Rashod vezan uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	0,00	Nije primjenjivo

PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA

	Kreditor	Iznos u EUR	Datum potpisa ugovora	Rok povrata
PLAN				
PLAN				

Objašnjenje:

