

Na temelju članka 5. Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija Lokalna akcijska grupa VALLIS COLAPIS na sjednici Skupštine održanoj 6. prosinca 2022. godine donosi:

FINANCIJSKI PLAN ZA 2023. GODINU

Račun iz računskog plana	Naziv računa	Ostvareno u 2021.	Plan 2022.	Izvršeno 01.01. - 30.06.2022.	Izvršeno 01.07. - 30.11.2022.	Procjena 01.12. - 31.12.2022.	Ukupno izvršenje 2022.	Plan 2023. HRK	Plan 2023. EURO
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3	Prihodi	2.527.678	2.802.359	1.126.004	1.000.429	783.487	2.909.920	2.244.535	298.128
4	Rashodi	2.694.961	2.504.707	1.207.665	1.275.570	355.432	2.838.667	2.198.964	291.852
5	Razlika - višak / manjak	-167.283	297.652	-81.661	-275.141	428.055	71.253	45.571	6.276

PRIHODI:

Račun iz računskog plana	Naziv računa	Ostvareno u 2021.	Izvršeno 01.01. - 30.06.2022.	Izvršeno 01.07. - 30.11.2022.	Procjena 01.12. - 31.12.2022.	Ukupno izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan 2023. EURO
1	2	3	5	6	7	8	9	10
26	Obveze za kredite i zajmove						375.000	50.000
261	Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora						375.000	50.000
2611	Obveze za kredite u zemlji						375.000	50.000
3	PRIHODI	2.527.678	1.126.004	1.000.429	783.487	2.909.920	1.798.282	238.672
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	0	0	0	0	0	0	0
3111	Prihodi od prodaje roba						0	0
3112	Prihodi od pružanja usluga	0		0	0	0	0	0
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	177.300	66.800	118.150	30.000	214.950	183.550	24.361
3211	Članarine	177.300	66.800	118.150	30.000	214.950	183.550	24.361
3212	Članski doprinosi							
33	Prihodi po posebnim propisima	0	0	0	0	0		
34	Prihodi od imovine	791	151	16	10	177	800	106
341	Prihodi od financijske imovine	791	151	16	10	177	800	106
3411	Prihodi od kamata za dane zajmove							
3412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima							

3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	790	150	16	10	176	800	106
3414	Prihodi od zateznih kamata							
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	1	1	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	0
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanje imovine							
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine							
35	Prihodi od donacija	2.349.587	1.059.053	882.263	753.477	2.694.793	1.613.932	214.205
351	Prihodi od donacija iz proračuna	952.279	347.632	336.039	189.443	873.114	1.488.972	197.620
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	952.279	347.632	336.039	189.443	873.114	1.488.972	197.620
3514	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za EU projekte							
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	0	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	1.328.468	705.546	529.914	564.034	1.799.494	124.960	16.585
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba							
3532	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte	1.328.468	705.546	529.914	564.034	1.799.494	124.960	16.585

354	Prihodi od građana i kućanstava			0	0	0	0	0
355	Ostali prihodi od donacija	68.840	5.875	16.310	0	22.185	0	0
3551	Ostali prihodi od donacija							
3552	Ostali prihodi od donacija za EU projekte	68.840	5.875	16.310	0	22.185		
36	Ostali prihodi	0	0	0	0	0	0	0
361	Prihodi od naknade štete i refundacija	0	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	0
3631	Otpis obveza	0						
3632	Naplaćena otpisana potraživanja							
3633	Ostali nespomenuti prihodi	0			0		0	0
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0	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 2021.	Izvršeno 30.06.2022.	Izvršeno 01.07. - 30.11.2022.	Procjena 01.12. - 31.12.2022.	Ukupno izvršenje 2022.	Plan za 2023.	Plan za 2023.
1	2	3	5	6	7	8	9	10
4	RASHODI	2.694.961	1.207.665	1.275.570	355.432	2.838.667	2.198.964	291.852
41	Rashodi za radnike	2.005.181	869.436	866.105	161.248	1.896.789	1.594.686	211.651
411	Plaće	1.732.059	755.469	757.223	125.057	1.637.749	1.380.946	183.283
4111	Plaće za redovan rad	1.732.059	755.469	757.223	125.057	1.637.749	1.380.946	183.283
4112	Plaće u naravi							
4113	Plaće za prekovremeni rad							
4114	Plaće za posebne uvjete rada							
412	Ostali rashodi za radnike	45.600	1.500	0	20.000	21.500	0	0
413	Doprinosi na plaće	227.522	112.467	108.882	16.191	237.540	213.740	28.368
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	227.522	112.467	108.882	16.191	237.540	213.740	28.368
4132	Doprinosi za zapošljavanje						0	0
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac							

4134	Posebni doprinosi za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom							
42	Materijalni rashodi	572.261	313.839	272.149	192.734	778.722	560.278	74.362
421	Naknade troškova radnicima	141.703	64.150	74.501	8.527	147.178	88.295	11.718
4211	Službena putovanja	52.165	29.095	22.540	2.430	54.065	10.000	1.327
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	89.538	34.660	51.961	6.097	92.718	78.295	10.391
4213	Stručno usavršavanje radnika	0	395	0	0	0	0	0
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	2.440	900	0	3.300	4.200	2.000	265
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti							
4222	Naknade troškova službenih putovanja	2.440	900	0	3.300	4.200	2.000	265
4223	Naknade ostalih troškova							
4224	Ostale naknade							
423	Naknade volonterima	63.218	9.387	9.365	2.500	21.252	0	0
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti							
4232	Naknade troškova službenih putovanja	0	288					
4233	Naknade ostalih troškova	58.958	40					
4234	Ostale naknade	4.260	9.059	9.365	2.500	20.924	0	0
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	2.200	9.413	0	0	9.413	0	0
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	2.200	9.413	0	0	9.413	0	0
4242	Naknade troškova službenih putovanja	0	0	0	0	0	0	0
4243	Naknade ostalih troškova							
4244	Ostale naknade			0				
425	Rashodi za usluge	274.152	168.002	137.796	168.837	474.635	416.833	55.319
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	45.065	29.527	9.381	2.300	41.208	15.000	1.990
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.195						
4253	Usluge promidžbe i informiranja	3.000	9.499	0	0	9.499	0	0
4254	Komunalne usluge	441	184	160	37	381	442	58
4255	Zakupnine i najamnine	28.519	12.786	64.598	1.700	79.084	23.891	3.170
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	4.450		0				
4257	Intelektualne i osobne usluge	58.203	24.000	19.500	157.500	201.000	59.000	7.830
4258	Računalne usluge	6.625	3.588	5.162	500	9.250	6.000	796
4259	Ostale usluge	126.654	88.418	38.995	6.800	134.213	312.500	41.475
426	Rashodi za materijal i energiju	39.230	14.029	26.985	1.570	42.584	18.150	2.407
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	25.050	7.007	22.295	670	29.972	10.000	1.327

4262	Materijal i sirovine							
4263	Energija	12.776	6.823	4.690	900	12.413	8.000	1.061
4264	Sitan inventar i auto gume	1.404	199	0	0	199	150	19
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	49.318	47.958	23.502	8.000	79.460	35.000	4.644
4291	Premije osiguranja							
4292	Reprezentacija	39.734	38.958	23.502	0	62.460	25.000	3.318
4293	Članarine	8.200	0	0	8.000	8.000	8.000	1.061
4294	Kotizacije	0	9.000	0	0	9.000	2.000	265
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	1.384	0		0			
43	Rashodi amortizacije	20.824	10.995	9.600	900	21.495	21.000	2.787
44	Financijski rashodi	5.992	2.695	8.307	550	11.552	23.000	3.052
441	Kamate za izdane vrijednosne papire							
442	Kamate za primljene kredite i zajmove	75	64	0	0	64	12.000	1.592
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	75	64				12.000	1.592
4422	Kamate za primljene robne i ostale zajmove							
4423	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove							
443	Ostali financijski rashodi	5.917	2.631	8.307	550	11.488	11.000	1.459
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	5.354	2.622	8.307	550	11.479	11.000	1.459
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	507						
4433	Zatezne kamate	56	9					
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi							
45	Donacije	89.832	10.700	119.409	0	130.109	0	0
451	Tekuće donacije	79.973	10.700	119.409	0	130.109	0	0
4511	Tekuće donacije							
4512	Stipendije							
4513	Tekuće donacije iz EU sredstava	79.973	10.700	119.409	0	130.109	0	0
452	Kapitalne donacije	9.859	0	0	0	0	0	0
4521	Kapitalne donacije							
4522	Kapitalne donacije iz EU sredstava	9.859	0					
46	Ostali rashodi	871	0	0	0	0	0	0
461	Kazne, penali i naknade štete	0	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	871	0	0	0	0	0	0

4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine							
4622	Otpisana potraživanja	720						
4623	Rashodi za ostala porezna davanja							
4624	Ostali nespomenuti rashodi	151	0	0	0	0	0	0
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	0	0	0	0	0	0	0
4711	Tekući rashodi uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	0				0		
4712	Kapitalni 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	0
	Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda	0	0	0	0	0	0	0
	UKUPNI RASHODI	2.694.961	1.207.665	1.275.570	355.432	2.838.667	2.198.964	291.852
	VIŠAK PRIHODA	0	0	0	428.055	71.253		
	MANJAK PRIHODA	167.283	81.661	275.141	0	0	440.682	58.488
5221	Višak prihoda - preneseni						71.253	9.456
5222	Manjak prihoda - preneseni	105.869						
	Obveze poreza na dobit po obračunu					0		
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju	0	0	0	428.055	71.253	0	0
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju	273.152	81.661	275.141	0	0	440.682	58.488

PRIHODI OSNOVNE DJELATNOSTI	HRK	EURO	OBRAZLOŽENJE
PRIHODI	2.244.535,00	298.128,00	
Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	0,00	0,00	
Prihodi od pružanja usluga	0,00		
Prihodi od članarina i članskih doprinosa	183.550,00	24.361,00	
Članarine	180.600,00		Iz članarina JLS (14 JLS)Prema indeksu razvijenosti grada /općine (uplate za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine)
Članarine	2.100,00		Iz članarina poslovnog / profitnog sektora / 100 kn po članu / 21 članova
Članarine	850,00		Iz članarina civilnog / neprofitnog sektora / 50 kn po članu / 17 članova
Prihodi po posebnim propisima	0,00	0,00	Nije primjenjivo
Prihodi od imovine	800,00		
Prihodi od financijske imovine	0,00	0,00	
Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	800,00	106,00	Vlastiti prihodi od financijske imovine Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju (kamate po Cash Poolu)
Prihodi od donacija	1.613.932,00	214.205,00	
Prihodi od donacija iz državnog proračuna	157.500,00		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
Prihodi od donacija iz državnog proračuna	900.280,00		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
Prihodi od donacija iz državnog proračuna	230.000,00		Ministarstvo znanosti i obrazovanja: Volonterski klubovi i volonterstvo u školama
Prihodi od donacija iz državnog proračuna	75.000,00		Europski socijalni fond: Umrežavanjem do novih kompetencija
Prihodi od donacija iz državnog proračuna	126.192,00		Središnji državni ured za demografiju i mlade: Kamanje aktivira mlade!

Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	124.960,00		Europski socijalni fond: 1. Razvoj tržišta domaće hrane kroz društveno poduzetništvo; 2. Održivost ruralnih zajednica kroz žensko poduzetništvo
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	375.000,00	50.000,00	
Višak prihoda - preneseni	71.253,00	9.456,00	

RASHODI OSNOVNE DJELATNOSTI			OBRAZLOŽENJE
RASHODI	2.198.964,00	291.852,00	
Rashodi za radnike	1.594.686,00	211.651,00	
Rashodi za radnike	1.594.686,00		<p>Plaće: Plaće djelatnika LAG-a Vallis Colapis (1.1.-31.12.2023.) Djelatnik 1 brutto 2 15.000,00 * 12 mj. + 1.310,00 * 12 mj. = 195.720,00 kn (180.000,00 kn 92% 19.4., 15.720,00 kn 8% LAG); Djelatnik 2 brutto 2 14.348,72 kn * 12 mj. = 172.184,64 kn (172.184,64 100% 19.4.); Djelatnik 3 brutto 2 14.487,36 kn * 8 mj. + 14.487,36 kn * 4 mj. = 173.848,32 kn (115.898,88 kn 100% ESF:UDNK; 57.898,88 100% 19.4.); Djelatnik 4 brutto 2 14.348,72 * 6 mj. + 14.348,72 kn * 6 mj. = 172.184,64 kn (86.092,32 100% ESF; 86.092,32 kn 100% 19.4.); Djelatnik 5 brutto 2 13.822,73 * 3 mj. + 13.822,73 * 9 mj. = 165.872,76 kn (41.468,19 100% ESF; 124.404,57 100% 19.4.); Djelatnik 6 brutto 2 10.266,30 kn * 12 mj. = 123.195,60 kn (100% 19.4.) Djelatnik 7 brutto 2 11.960,24*12 = 143.522,88 kn (47.840,96 kn 50% ESF; UDNK, 20.000,00 kn 13,67% SDUZDM, 75.681,92 kn 36,06% 8. mjeseci i 4 86,06% 19.4.) Djelatnik 8 brutto 2 13132,81 * 12 mj. = 157.593,72 kn (100% 19.4.) Djelatnik 9 brutto 2 12.312,01 * 12 mj. = 147.744,12 kn (100% 19.4.) Djelatnik 10 brutto 2 11.901,62 * 12 mj. = 142.819,44 kn (39.929,89 kn 30,5% MZO, 39.929,89 30,5% SDUZDM, 62.959,66 kn 69,5% LAG)</p> <p>Ostali rashodi za radnike Regres: 1.500,00 kn regresa za 10 zaposlenika (ukupno 15.000,00 kn) Božićnica: 1.500,00 kn božićnice za 10 zaposlenika (ukupno 15.000,00 kn) Dar za djecu: 1.000,00 kn za petero djece zaposlenika (5.000,00 kn)</p>
Materijalni rashodi	560.278,00	74.362,00	
Naknade troškova radnicima	78.295,00		Naknade za prijevoz: 19.4.: 60.972,00 kn LAG (vlastita sredstva): 17.232,00 kn

Službena putovanja	10.000,00		Za potrebe tekućih poslova LAG-a, izrade nove lokalne razvojne strategije 2023.-2027. g. posjete lokacijama ulaganja prije isplate za korisnike odobrene na LAG natječajima, za potrebe provedbe projektnih aktivnosti na ESF projektima na kojima je LAG partner
Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično			
Naknade troškova službenih putovanja članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	2.000,00		Putni nalozi članovima Upravnog odbora i Skupštine za sudjelovanje na sjednicama, na trošak 19.4.
Naknade volonterima			

Naknade troškova službenih putovanja			
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	15.000,00		Troškovi telefona, mobitela i poštanski troškovi
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			
Usluge promidžbe i informiranja			
Komunalne usluge	442,00		Komunalna naknada - 19.4.
Zakupnine i najamnine	23.891,00		Trošak najma ureda karlovačke podružnice, na trošak 19.4.
Intelektualne i osobne usluge	59.000,00		Računovodstvene i knjigovodstvene usluge, usluge javnog bilježnika
Računalne usluge	6.000,00		Usluge računalnog stručnjaka -
Ostale usluge	312.500,00		Usluge izrade opreme (klupe) - 19.3.
Rashodi za materijal i energiju			
Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	10.000,00		Uredski materijal za potrebe tekućih poslova LAG-a, te za potrebe projektnih aktivnosti
Energija	8.000,00		Električna energija i grijanje u uredima sjedišta i podružnice LAG-a
Sitan inventar i auto gume	150,00		Sitni inventar
Ostali nespomenuti materijalni rashodi			
Reprezentacija	25.000,00		Ugostiteljski troškovi za potrebe sjednice Upravnih odbora i Skupština, te za potrebe projektnih aktivnosti
Članarine	8.000,00		Članarina za LEADER mrežu Hrvatske
Kotizacije	2.000,00		Kotizacije za sudjelovanje na radionicama za izradu nove lokalne razvojne strategije
Rashodi amortizacije	21.000,00	2.787,00	Procjena u odnosu na 2022. godinu
Financijski rashodi	23.000,00	3.052,00	
Bankarske usluge i usluge platnog prometa	11.000,00		Procjena u odnosu na 2022. (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			

Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	12.000,00		Kamata koja će se obračunati u sklopu ugovora o kreditu koji se planira dizati za potrebe financiranja podmjere 19.3.
Ostali financijski rashodi			
Bankarske usluge i usluge platnog prometa			
Negativne tečajne razlike i valutna klauzula			
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 kn	Datum potpisa ugovora	Rok povrata
PLAN	Pozajmica od fizičke osobe	100.000,00	2022.	svibanj 2023. godine
PLAN	Cash-pool s Gradom Duga Resa	300.000,00	2022	maksimalno do godine dana, travnja 2023.
PLAN	Erste banka (zaduženje za 50.000,00 EUR)	375.000,00	2023	maksimalno do godine dana, svibnja 2024.

Objašnjenje:

PLAN Povratna sredstva za predfinanciranje 19.4.

PLAN Povratna sredstva za predfinanciranje Podmjere 19.3. "Priprema i provedba aktivnosti suradnje LAG-a", tip operacije 19.3.2. "Provedba aktivnosti projekta suradnje" (Europski poljoprivredni fond za ruralni razvoj)

