

LOKALNA AKCIJSKA GRUPA U RIBARSTVU
„PLODOVI MORA“
Kali, 22. prosinca 2023.

Na elektronskoj sjednici Skupštine održane 22. prosinca 2023. donesena je

**ODLUKA O USVAJANJU
FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU**

Članak 1.

Financijski plan LAGUR-a „Plodovi mora“ za 2024. godinu (u daljnjem tekstu Financijski plan) sastoji se od prihoda i rashoda za 2024. godinu. Financijski plan nalazi se u Prilogu 1.

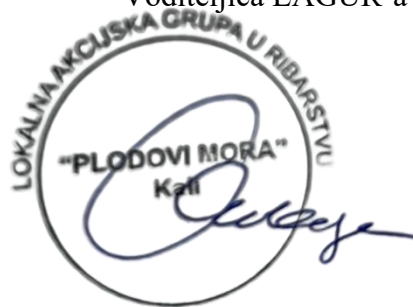
Članak 2.

Zakonski zastupnik LAGUR-a „Plodovi mora“, kao izvršitelj Financijskog plana, raspoređuje sredstva po pojedinim pozicijama prema prioritetima namjene kako je Financijskim planom predviđeno ovisno o realnom pritjecanju sredstava.

Članak 3.

Financijski plan stupa na snagu danom donošenja odluke, a primjenjuje se od 1. siječnja 2024. godine.

Voditeljica LAGUR-a „Plodovi mora“
Nina Mrkonja



GODIŠNJI
FINANCIJSKI PLAN LAGUR-a „Plodovi mora“
ZA 2024. GODINU

Sadržaj

OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023.....	4
1. UVOD.....	4
2. OSNOVNI PROGRAMSKI CILJEVI LAGUR-a.....	4
3. PRIHODI.....	5
4. RASHODI.....	5
5. FINANCIJSKI REZULTAT.....	6
6. PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA.....	6
7. PLAN NABAVE	9
8. PLAN RADA I AKTIVNOSTI ZA 2024. GODINU	10

OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023.

1. UVOD

Prilikom izrade prijedloga Financijskog plan LAGUR-a „Plodovi mora“ (u daljnjem tekstu: LAGUR) za 2024. godinu poštivane su smjernice Ministarstva poljoprivrede, Uprave za ribarstvo, za dodjelu potpore u okviru mjere III.2/3. Provedba lokalnih strategija razvoja u ribarstvu, odnosno Financijski plan odobren u okviru Lokalne razvojne strategije u ribarstvu (LRSR) „Plodovi mora“ za razdoblje 2021.-2027. obzirom da će se glavnina prihoda za 2024. godinu ostvariti upravo iz tog fonda. Izrada i donošenje Financijskog plana temelji se na Zakonu o udrugama, Statutu LAGUR- a te na planu rada LAGUR-a. Financijsko poslovanje LAGUR-a u 2024. godini obavljat će se u skladu s propisima za dvojno knjigovodstvo neprofitnih organizacija i općim aktima LAGUR-a.

2. OSNOVNI PROGRAMSKI CILJEVI LAGUR-a

- izrada Lokalne razvojne strategije u ribarstvu
- sudjelovanje u poticanju razvoja kroz povezivanje i sudjelovanje u CLLD projektima
- poticanje zajedničkih aktivnosti u prikupljanju sredstava i njihove pravilne raspodjele prema namjeni za koju su dobivena u cilju unaprjeđenja kvalitete života na području LAGUR-a
- jačanje gospodarskog okružja, kako bi se doprinijelo stvaranju, održavanju i poboljšanju radnih mjesta u sektoru ribarstva
- sudjelovanje u poticanju razvitka akvakulture i marikulture
- doprinošenje zaštiti i dodavanju vrijednosti ribljim proizvodima putem jedinstvenog znanja, kulture i tradicije
- jačanje kapaciteta zapošljavanja, poticanje zapošljavanja i povećanja broja radnih mjesta u ribarstvu unutar lokalnih zajednica
- osiguravanje protoka informacija i transfera znanja za napredak u razvoju ribarskog gospodarstva i lokalne zajednice u svrhu poticanja održivog razvoja
- razvijanje sinergije i umrežavanja između svih dionika kojima je u interesu doprinijeti razvoju ribarskog gospodarstva
- pripremanje stanovnika LAGUR-a za korištenje fondova Europske Unije u okviru provedbe LRSR
- poticanje društvenog razvoja unutar ribarskih zajednica
- jačanje konkurentnosti
- promicanje ekološkog ribarstva i različitih metoda proizvodnje
- potpora za prijelaz na ekološke metode proizvodnje
- podizanje vlastitih kapaciteta i znanja.

Osnovne obveze zaposlenika LAGUR-a vezane uz provedbu LRSR:

- Priprema i objava natječaja s pripadajućom dokumentacijom
- Izrada/dorada internih procedura za provedbu mjera iz LRSR
- Upravljanje dokumentacijom

- Koordinacija rada ostalih sudionika u provedbi LRSR (Ocjenjivački odbor, Upravni odbor)
- Informiranje, edukacija i savjetovanje korisnika vezano uz raspisane natječaje
- Zaprimanje i evidentiranje Zahtjeva za potporu
- Ispunjavanje evidencijskih lista
- Administrativna kontrola Zahtjeva za potporu, Zahtjeva za promjenu i Zahtjeva za isplatu
- Izrada Odluka
- Izrada Izvještaja o provedenom postupku odabira za UT
- Informiranje UO o rezultatima obrade Zahtjeva za potporu
- Praćenje operacija/projekata
- Posjeta operaciji i ex-post posjeta operaciji
- Izrada Izvještaja o provedenoj provjeri operacije za UT
- Praćenje i vrednovanje provedbe LRSR

3. PRIHODI

Prihodi LAGUR-a u 2024. godini planiraju se u iznosu od 101.093,14 EUR. Prihodi od članarina, sukladno Odluci o članarinama od 22.12.2023. planiraju se u ukupnom godišnjem iznosu od 7.170,00 EUR. Ostatak prihoda od 83.323,14 EUR predviđeno je iz Mjere III.2/III.3. te 10.600,00 EUR predviđeno je iz državne *deminimis* potpore za LAGUR-e. Preneseni višak prihoda iz 2023. na dan 19.12.2023. iznosi 5.836,77 EUR. Iznos od 42.305,53 EURu okviru Mjere III.2/III.3. iz razdoblja 2014.-2020. je u fazi isplate.

4. RASHODI

Rashodi LAGUR-a za tekuće troškove i troškove vođenja LRSR, planirani su u iznosu od 83.323,14 EUR. Rashodi su planirani po financijskom proračunu Lokalne razvojne strategije u ribarstvu 2021.-2027. Mjere III.2/3. Rashodi za provedbu LRSR koji nisu obuhvaćeni tekućim troškovima i troškovima vođenja planirani su u iznosu od 2.500,00 EUR.

4.1. Rashodi za zaposlene

U 2024. godini planirano je da su u LAGUR-u redovno zaposlene dvije osobe. Rashodi za zaposlene planiraju se u ukupnom iznosu od 61.186,00 EUR.

4.2. Materijalni rashodi

Materijalni rashodi obuhvaćaju najveći dio rashoda, a to su naknade troškova zaposlenicima, članovima i volonterima LAGUR-a, rashodi za usluge, rashodi za materijal i energiju te ostali materijalni rashodi. Ukupni materijalni rashodi najvećim su dijelom planirani sukladno prihvatljivim troškovima u okviru Mjere III.2/3. te prema proračunu iz 2023. godine.

Visina rashoda za podskupinu 421, naknade troškova zaposlenicima, članovima i volonterima planira se u ukupnom iznosu od 4.672,14 EUR, a odnosi se na aktivnosti ocjenjivanja projekata, edukacija, studijskih posjeta, konferencija i seminara važnih za uspostavljanje kvalitetnog rada i razvoja LAGUR-a.

Podskupina 425 Rashodi za usluge planira se u ukupnom iznosu od 7.735,00 EUR za usluge izrade web stranice, usluge stručnjaka u javnoj nabavi, konzultantske usluge za ocjenjivanje projekata, knjigovodstvene i telekomunikacijske usluge, a 5.500,00 EUR troškove povezane s odnosima s javnošću, troškove nastale s ciljem razmjene informacija i promicanja LRSR i troškove pružanja potpore potencijalnim korisnicima u razvoju operacija i pripremi Zahtjeva za potporu. Podskupina 426 Rashodi za materijal i energiju planiraju se u ukupnom iznosu od 15.270,00 EUR.

4.3. Financijski rashodi

Financijski rashodi obuhvaćaju rashode za kamate za primljene kredite i zajmove, rashode za bankarske usluge i usluge platnog prometa, negativne tečajne razlike i efekte primjene valutne klauzule, zatezne kamate te ostale nespomenute financijske rashode.

Financijski rashodi planiraju se u ukupnom iznosu od 525,00 EUR, od kojih 465,00 za bankarske usluge i naknade sukladno prethodnim godinama. Pod ostale financijske rashode ulaze tekući troškovi u iznosu od 60,00 EUR.

5. FINANCIJSKI REZULTAT

Financijski rezultat poslovanja, ukupni prihodi iznose 149.235,44 EUR od kojih je preneseni višak prihoda u iznosu od 48.142,30 EUR, ukupni rashodi iznose 85.823,14 EUR, a rezultat je višak prihoda nad rashodima u iznosu od 63.412,30 EUR.

6. PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA

U 2024. nisu planirana zaduživanja ni otplate kredita, zajmova i slično.

Prilog 1.

FINANCIJSKI PLAN ZA 2024.					
Račun	Naziv		Plan za 2024.		
			OSNOVNA DJELATNOST	GOSPODARSKA DJELATNOST	UKUPNO
PRIHODI					
31		Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	0,00	0,00	0,00
	311	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	0,00	0,00	0,00
32		Prihodi od članarina i članskih doprinosa	7.170,00	0,00	7.170,00
	321	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	7.170,00	0,00	7.170,00
33		Prihodi po posebnim propisima	93.923,14	0,00	93.323,14
	331	Prihodi po posebnim propisima	93.923,14	0,00	93.323,14
34		Prihodi od imovine	0,00	0,00	0,00
	341	Prihodi od finansijske imovine	0,00	0,00	0,00
	342	Prihodi od nefinansijske imovine	0,00	0,00	0,00
35		Prihodi od donacija	0,00	0,00	0,00
	351	Prihodi od donacija iz proračuna	0,00	0,00	0,00
	353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	0,00	0,00	0,00
36		Ostali prihodi	0,00	0,00	0,00
	362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
37		Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0,00	0,00	0,00
	371	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0,00	0,00	0,00
UKUPNO PRIHODI			101.093,14	0,00	101.093,14
KORIŠTENI PRENESENI VIŠAK PRIHODA (dio 5221)			48.142,30	0,00	48.142,30
UKUPNO ZA POKRIĆE			149.235,44	0,00	149.235,44

RASHODI					
41		Rashodi za radnike	61.186,00	0,00	61.186,00
	411	Plaće	39.177,60	0,00	39.177,60
	412	Ostali rashodi za radnike	4.133,56	0,00	4.133,56
	413	Doprinosi na plaće	17.874,84	0,00	17.874,84
42		Materijalni rashodi	27.677,14	0,00	27.677,14
	421	Naknade troškova za zaposlenike, članove i volontere	4.672,14	0,00	4.672,14
	4211	Naknade za službena putovanja zaposlenika, članova i volontera	2.672,14	0,00	2.672,14
	4212	Stručno usavršavanje zaposlenika, članova i volontera	2.000,00	0,00	2.000,00
	425	Rashodi za usluge	7.735,00	0,00	7.735,00
	426	Rashodi za materijal i energiju	15.270,00	0,00	15.270,00
43		Rashodi amortizacije	0,00	0,00	0,00
	431	Amortizacija	0,00	0,00	0,00
44		Financijski rashodi	525,00	0,00	525,00
	4421	Kamate za primljene kredite i zajmove	0,00	0,00	0,00
	4431	Bankarske, usluge platnog prometa i druge	465,00	0,00	465,00
	443	Ostali financijski rashodi	60,00	0,00	60,00
45		Donacije	0,00	0,00	0,00
	451	Tekuće donacije	0,00	0,00	0,00
UKUPNO RASHODI			85.823,14	0,00	85.823,14
PRENESENI MANJAK PRIHODA ZA POKRIĆE (dio 5222)			0,00	0,00	0,00
UKUPNO ZA POKRIĆE			85.823,14	0,00	85.823,14
(PRIHODI + VIŠAK)-(RASHODI + MANJAK)			63.412,30	0,00	63.412,30

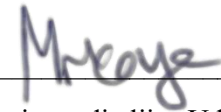
UKUPNO PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA(522)	63.412,30	0,00	63.412,30
OSTATAK PRENESENOG VIŠKA PRIHODA ZA KORIŠTENJE (5221)	63.412,30	0,00	63.412,30
OSTATAK PRENESENOG MANJKA PRIHODA ZA POKRIĆE (5222)	0,00	0,00	0,00
PLANIRANI VIŠAK PRIHODA	63.412,30	0,00	63.412,30
PLANIRANI MANJAK PRIHODA	0,00	0,00	0,00

7. PLAN NABAVE

Evidencijski broj nabave	Predmet nabave	Brojčana oznaka predmeta nabave iz Jedinstvenog rječnika javne nabave (CPV)	Procijenjena vrijednost nabave	Vrsta postupka	Posebni režim nabave	Predmet podijeljen na grupe?	Sklapa se Ugovor/okvirni sporazum?	Planirani početak postupka	Planirano trajanje ugovora ili okvirnog sporazuma
01-24	Računarska oprema i potrepštine	30200000	9290,00	Postupak jednostavne nabave	Projektni natječaj	NE	Narudžbenica	veljača	2 mjeseca
02-24	Usluge promidžbe i informiranja	79341000	4000,00	Postupak jednostavne nabave	Projektni natječaj	NE	Narudžbenica	svibanj	6 mjeseci

8. PLAN RADA I AKTIVNOSTI ZA 2024. GODINU

AKTIVNOST	GODIŠNJI KVARTALI			
	I	II	III	IV
Redovan rad ureda LAGUR-a				
Provedba Mjere III.2/III.3 (provedba LRSR)				
Raspisivanje i provedba LAGUR natječaja (programsko razdoblje 2021.-2027.)				
Pružanje potpore potencijalnim korisnicima – praćenje provedbe odobrenih projekata				
Aktivnosti promidžbe LAGUR-a				
Aktivnosti monitoringa i evaluacije provedbe LRSR (za programsko razdoblje 2021.-2027.)				



Nina Mrkonja, voditeljica Udruge