



LAG T E R R A
L I B U R N A

Lokalna akcijska grupa "TERRA LIBURNA"

Vjekoslava Spinčića 13, HR - 51 410 Opatija

OIB 83675924950; MBPS 4030800

lag.terraliburna@gmail.com

www.terra-liburna.hr

FINANCIJSKI PLAN LOKALNE AKCIJSKE GRUPE TERRA LIBURNA 2026. GODINA

U OPATIJI, 10.12.2024.

Račun iz računskog plana	Naziv računa	PLAN ZA 2026. EUR	PLAN ZA 2027. EUR
3	Prihodi	184.419,82	225.638,29
4	Rashodi	182.460,00	219.160,00
5	Razlika višak/manjak	1.959,82	6.478,29

PRIHODI		plan 2025	2025			realizacija plana %	plan 2026	projekcija 2027
No.kto	naziv kto		do 30.11.	30.11. do 31.12.	na 31.12.			
		1	2	3	4 (2+3)	5 (4*100/1)	6	7
31	prihodi (prodaja robe i usluga)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321	članarine	32.400,00	32.050,00	330,00	32.380,00	99,94	32.400,00 €	32.400,00 €
32	članarine	32.400,00	32.050,00	330,00	32.380,00	99,94	32.400,00 €	32.400,00 €
34	financijski prihodi	/	0,00	0,00	0,00	/	/	/
35222	prihodi po p.p./projekti 77.6/Tekući troškovi i animacija	72.905,43	46.437,15	18.000,00	64.437,15	88,38	81.471,82 €	81.107,29 €
35223	prihodi po p.p./projekti 19.3/ KLUB7	18.693,64	17.312,34	0,00	17.312,34	92,61	- €	- €
35224	prihodi po p.p./projekti 19.3/ Local2Local	13.057,94	- €	13.016,15	13.016,15	99,68	- €	- €
35225	prihodi po p.p./projekti 19.3/ KuHaČa	5.000,00	4.795,99	0,00	4.795,99	95,92	- €	- €
35226	prihodi po p.p./Interreg SLO-HR/ ZeLeNatura	26.400,00	20.851,79	0,00	20.851,79	78,98	50.548,00 €	- €
35227	prihodi po p.p. /PGŽ/	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	100,00	20.000,00 €	25.000,00 €
35229	projekt suradnje/77.06/KuHaČa2	- €	- €	- €	- €	0,00	- €	25.000,00 €
35230	projekt suradnje/77.06/Pametna sela	- €	- €	- €	- €	0,00	- €	30.000,00 €
35231	projekt suradnje/77.06/Baštinski turizam	- €	- €	- €	- €	0,00	- €	81,00 €
35	prihodi od donacija	151.057,01	104.397,27	31.016,15	135.413,42	89,64	152.019,82	193.588,29
3	Prihodi	183.457,01	136.447,27	31.346,15	167.793,42	91,46	184.419,82	225.638,29

RASHODI									
No.kto	naziv kto	plan 2025.	2025			realizacija plana %	plan 2026.	realizacija 2025/plan 2026 %	projekcija 2027.
			do 30.11.	od 30.11. do 31.12.	na 31.12.				
1	2	3	4(2+3)	5 (4*100/1)	6	7 (6/1*100)	8		
411	plaće (brutto 1)	74.000,00	62.793,23	6.609,89	69.403,12	93,79	91.000,00	122,97	94.000,00
412	ostali rashodi za radnike - prijevoz na posao, prigodne nagrade, prehrana	11.000,00	10.734,52	4.680,80	15.415,32	140,14	12.500,00	113,64	13.500,00
413	doprinosi na plaće - HZZO	12.000,00	8.663,77	932,27	9.596,04	79,97	15.000,00	125,00	15.600,00
41	plaće i doprinosi	97.000,00	82.191,52	12.222,96	94.414,48	97,33	118.500,00	122,16	123.100,00
4211	naknade za službena putovanja	19.000,00	12.546,00	747,70	13.293,70	69,97	19.400,00	102,11	43.300,00
42111	naknade za putne naloge /77.06 i redovni rad LAG-a/	12.500,00	9.625,93	500,00	10.125,93	81,01	3.000,00	24,00	6.000,00
42112	naknade za putne naloge /77.06/Pametna sela	0,00	0,00	0,00	0,00	/	5.000,00	/	15.000,00
42113	naknade za putne naloge /77.06/KUHAČA2	0,00	0,00	0,00	0,00	/	3.500,00	/	7.500,00
42114	trošak smještaja /77.06. i redovni rad LAG-a/	4.500,00	1.516,00	120,00	1.636,00	36,36	600,00	13,33	1.500,00
42115	trošak smještaja /77.06/KUHAČA2	0,00	0,00	0,00	0,00	/	2.000,00	/	5.500,00
42116	trošak smještaja /77.06/Pametna sela	0,00	0,00	0,00	0,00	/	3.500,00	/	6.000,00
42117	loko vožnja radnika	2.000,00	1.404,07	127,70	1.531,77	76,59	1.800,00	90,00	1.800,00
421	naknade troškova radnicima - putni nalozi i smještaj	19.000,00	12.546,00	747,70	13.293,70	69,97	19.400,00	113,77	43.300,00
424	naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	66,67	2.000,00
4251	telefon, pošta	1.200,00	1.808,00	140,00	1.948,00	162,33	2.000,00	166,67	2.000,00
4253	usluge promidžbe i inform.	2.000,00	1.710,00	125,00	1.835,00	91,75	1.500,00	75,00	1.500,00
4255	najam	4.200,00	9.900,00	900,00	10.800,00	257,14	6.000,00	142,86	6.000,00
4257	intelektualne i osobne usluge	7.000,00	5.114,13	0,00	5.114,13	73,06	4.000,00	57,14	6.000,00
42571	intelektualne usluge/77.06/KUHAČA2	0,00	0,00	0,00	0,00	/	2.000,00	/	2.000,00
42572	intelektualne usluge/77.06/Pametna sela	0,00	0,00	0,00	0,00	/	0,00	/	4.000,00
42573	intelektualne usluge/Interreg/ZeLeNatura	1.680,00	1.680,00	0,00	1.680,00	100,00	0,00	0,00	0,00
42574	ostale intelektualne usluge	5.320,00	3.434,13	0,00	3.434,13	0,00	2.000,00	37,59	0,00
4258	racunalne usluge	2.000,00	1.476,99	3,29	1.476,99	73,85	1.000,00	50,00	1.500,00
4259	ostale usluge	5.200,00	7.007,50	500,00	7.507,50	144,38	6.300,00	121,15	6.300,00
42591	knjigovodstvene usluge	4.200,00	4.820,00	500,00	5.320,00	126,67	5.300,00	126,19	5.300,00
42592	ostale usluge	1.000,00	2.187,50	0,00	2.187,50	218,75	1.000,00	100,00	1.000,00
425	usluge	21.600,00	32.130,75	1.668,29	33.795,75	156,46	20.800,00	96,30	23.300,00
4261	materijali i energija	5.500,00	4.502,12	300,00	4.502,12	81,86	5.000,00	90,91	6.200,00
42611	energija	0,00	0,00	0,00	0,00	/	1.200,00	0,00	1.200,00
42612	uredski materijali i oprema	5.500,00	4.502,12	300,00	4.502,12	81,86	3.800,00	1,00	1.201,00
4262	materijal i sirovine	0,00	0,00	0,00	0,00	/	7.500,00	1,00	3.000,00
42621	materijal i sirovine/77.06/Pametna sela	0,00	0,00	0,00	0,00	/	7.500,00	0,00	3.000,00
426	rashodi za materijal i energiju	5.500,00	4.502,12	0,00	4.502,12	81,86	12.500,00	227,27	9.200,00
4292	reprezentacija	4.500,00	6.852,55	350,00	7.202,55	160,06	7.000,00	155,56	16.000,00
4293	članarine	1.450,00	1.060,00	550,00	1.610,00	111,03	1.610,00	111,03	1.610,00
4294	kotizacije	3.000,00	75,00	0,00	75,00	2,50	0,00	0,00	0,00
429	ostali troškovi	8.950,00	7.987,55	900,00	8.887,55	99,30	8.610,00	96,20	17.610,00
42	materijalni rashodi	58.050,00	57.166,42	3.315,99	60.479,12	104,18	63.310,00	109,06	95.410,00
43	amortizacija	0,00	0,00	0,00	0,00	/	0,00	/	0,00
44	financijski rashodi	650,00	592,00	47,00	639,00	98,31	650,00	100,00	650,00
4	troškovi	155.700,00	139.949,94	15.585,95	155.532,60	99,89	182.460,00	117,19	219.160,00

PLAN ZADUŽIVANJA

		plan 2026	projekcija 2027
		6	7
No.kto.	ZAJMOVI 2026		
2493	obveze za predujmove, depozite,...	50.000,00	35.000,00
249	ostale obveze	0,00	0,00
2	obveze	50.000,00	35.000,00

Kto	Pojašnjenje /ZADUŽIVANJA
2	Dio općeg otplatnog plana prema Erste bank d.d.

Kto	Pojašnjenje /PRIHODI
32	Sukladno prijedlogu Odluke o visini redovne članarine u LAG-u od prosinca 2024. članarine JLS iznose 32.000 EUR, a ostatak su članarine ostalih članova LAG-a
33	Prihodni po posebnim propisima, od projekata; 77.06 u visini stvarnih prihvatljivih tekućih troškova za plaće + 40% po <i>simplified cost procedure</i> za ostale troškove; plaćanja za provedbu projekta od PGŽ; plaćanja po kvartalima za završetak projekta ZeleNatura. Projekti suradnje KLUB7, KuHaČa i Local2Local su završeni te financijskih događanja na ime tih projekata nema u 2026. godini. Iako će LAG prijaviti 3 nova projekta suradnje u 2026. godini isti se isplaćuju jednom godišnje u godini N+1, te će isplate za njih uslijediti tek u 2027. godini

Kto	Pojašnjenje / RASHODI
41	Rashodi za radnike odnose se na plaće zaposlenika, plaće za djelatnika će se financirati iz INT 77.06 „Tekući troškovi i animacija“ iz SP ZPP, proračunskih sredstava PGŽ, iz projekata <i>suradnje Pametna sela i Baštinski turizam</i> i programa Interreg SI-HR za projekt <i>ZeLeNatura</i> . Ostali rashodi za radnike odnose se na prigodne nagrade i darovanja, a predviđena su u najvišem mogućem neoporezivom iznosu po radniku i isplaćivati će se prema mogućnostima i potrebama.
421	službena putovanja su smanjena u odnosu na 2025. godinu; radi smanjenja obveza sudjelovanja članova i djelatnika LAG-a na radionicama, radnim skupinama, focus grupama i sl., a u skladu s realizacijom INT 77.06 i projekata suradnje, te smanjenja loko vožnje radnika zbog manjeg opsega kontrola na terenu
422	naknade ocjenjivačima na pojedinim projektima za 2026. godinu u okviru natječaja
423	službena putovanja su uvećana u odnosu na 2025. godinu, a odnose se na putovanja radi obveze sudjelovanja volontera, djelatnika i članova LAG-a na studijskim putovanjima u okviru projekata suradnje, koordinacijskih projektnih sastanaka i sudjelovanja na radionicama
4251	Telefon, pošta, internet i sl.: prema procjeni sukladno rastu cijena u prijašnjoj godini
4253	Redovne usluge promidžbe i informiranja, te promidžbeni materijali, roll-up banner, flyer, vizitke, oglasne ploče, info ploče...
4255	Mjesečno najam - smanjenje stavke zbog previsoke cijene trenutnog najma (u postupku promjene ureda)
42551	Režijski troškovi - procjena za novi ured
4257	Iznos uključuje projektne aktivnosti za troškove stručnjaka u projektima
4258	Računalne usluge: održavanje računala i održavanje web stranice, kreiranje novog cloud rješenja za digitalnu arhivu, implementacija novog komunikacijskog sustava u okviru LAG-a (mail, Trello i dr.)
42581	Troškovi redovnog knjigovodstva mjesečno, vođenja e-Porezne za LAG i trošak završnog računa
4259	Ostale usluge - licence i software-i, FINA; najam printera, javni bilježnik i sl.
4261	Uredski materijal, toneri, oprema za ured, informatička oprema
4262	Materijalni rashodi za opremu nabavljenu putem projekata
4292	Reprezentacija za partnerske projekte i osvježanje za sudionike na anmacijsko-edukacijskim radionicama ili gostovanje drugih LAG-ova
4293	Članarine: u LmH i HMRR za 2025. godinu
4294	Kotizacije za sudjelovanje djelatnika LAG-a na edukativnim radionicama i seminarima.
44	projekcija kamata na zaduženja kod poslovnih banaka u svrhu realizacije predfinanciranja je na razini 50.000 EUR po kta 2,15% i bankarske usluge

Kto	Pojašnjenje / SAŽETAK
5	Razlika prihoda nad rashodima - za rad LAG-a je neophodno osigurati višak prihoda nad rashodima s ciljem dokazivanja solventnosti spram Erste bank, a za potrebe produženja Cash pool zaduženja za predfinanciranje, te osiguravanje dodatnih sredstava za rad u 2026. godini, odnosno po isteku provedbe M19, a početka provedbe SP ZPP 2023.-2027. kako ne bi došlo do prekida financiranja.