

LOKALNA AKCIJSKA GRUPA MURA-DRAVA

Donji Vidovec

Temeljem Zakona o udrugama (NN 74/14, 70/17, 98/19, 115/22), Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 121/14, 114/22), Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrole te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (NN 119/15, 134/22) i članka 21. Statuta LAG-a Mura-Drava od 13. rujna 2023. godine Skupština LAG-a na svojoj 31. sjednici održanoj 12. prosinca 2023. godine donosi

1. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA LAG-a MURA-DRAVA ZA 2023. GODINU

		PLAN ZA 2023.	IZVRŠENO DO 31. 10. 2023.	POVEĆANJE / SMANJENJE	1. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA ZA 2023.
3	PRIHODI	109.098,14	66.073,99	-15.186,14	93.912,00
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	20.970,20	21.390,00	+419,80	21.390,00
321	Članarine	20.970,20	21.390,00	+419,80	21.390,00
3211	Članarine	20.970,20	21.390,00	+ 419,20	21.390,00
34	Prihodi od imovine	13,27	41,19	+27,92	41,19
341	Prihodi od financijske imovine	13,27	41,19	+27,92	41,19
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	13,27	41,19	+27,92	41,19
35	Prihodi od donacija	88.114,67	44.537,68	-15.738,98	72.375,69
351	Prihodi od donacija iz proračuna	88.114,67	44.537,68	-15.738,98	72.375,69
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne samouprave	10.617,82	5.265,41	-5.352,41	5.265,41
3513	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (prihodi po podmjeri 19.1., 19.3., 19.4., odgođeni prihod s osnove amortizacije)	77.496,85	39.272,27	-10.386,57	67.110,28
36	Ostali prihodi	0,00	105,12	+105,12	105,12

361	Prihodi od naknade štete i refundacija		0,00	105,12	+105,12	105,12	105,12
3611	Prihodi od refundacija	0,00		105,12	+105,12	105,12	
363	Ostali nespomenuti prihodi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3631	Ostali nespomenuti prihodi	0,00		0,00	0,00	0,00	
4	RASHODI	109.098,14		93.851,09	+4.946,86	114.045,00	
41	Rashodi za radnike	49.638,33		41.859,65	+4.181,67	53.820,00	
411	Plaće	38.954,14		34.981,83	+3.295,86	42.250,00	
4111	Plaće za redovan rad (bruto plaća)	38.954,14		34.981,83	+3.295,86	42.250,00	
412	Ostali rashodi za radnike	4.247,13		1.105,82	+352,87	4.600,00	
4121	Ostali rashodi za radnike (prehrana, prigodna nagrada i dr.)	4.247,13		1.105,82	+352,87	4.600,00	
413	Doprinosi na plaće	6.437,06		5.772,00	+532,94	6.970,00	
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	6.437,06		5.772,00	+532,94	6.970,00	
42	Materijalni rashodi	58.026,41		50.077,31	+133,59	58.160,00	
421	Naknade troškova radnicima	6.768,87		5.246,78	-38,87	6.730,00	
4211	Službena putovanja	2.654,46		2.393,20	+645,54	3.300,00	
4212	Naknada za prijevoz na posao	3.185,35		2.523,58	-85,35	3.100,00	
4213	Stručno usavršavanje radnika	929,06		330,00	-599,06	330,00	
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima	3.052,63		3.361,84	+1.847,37	4.900,00	
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	0,00		811,23	+1.110,00	1.110,00	
4222	Naknade troškova službenih putovanja	2.654,46		1.861,61	+445,54	3.100,00	
4223	Naknade ostalih troškova	398,17		689,00	+291,83	690,00	
425	Rashodi za usluge	31.614,56		37.872,18	+10.995,44	42.610,00	
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	358,35		384,57	+141,65	500,00	
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	66,36		0,00	-66,36	0,00	
4253	Usluge promidžbe i informiranja (TV, novine, časopis i sl.)	3.981,68		746,56	-3.231,68	750,00	
4255	Zakupnine i najamnine	5.574,36		3.969,60	-574,36	5.000,00	
4257	Intelektualne i osobne usluge (usluge stručnjaka, autorski ugovori i dr.)	10.617,82		17.430,45	+7.142,18	17.760,00	

4258	Računalne usluge	398,17	33,39	-358,17	40,00
4259	Ostale usluge (studijska putovanja i ostalo)	10.617,82	15.307,61	+7.942,18	18.560,00
426	Rashodi za materijal i energiju	10.883,27	0,00	-10.823,27	60,00
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi (materijal za promidžbu)	10.219,66	0,00	-10.159,66	60,00
4264	Sitni inventar u upotrebi	663,61	0,00	-663,61	0,00
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	5.707,08	3.596,51	-1.847,08	3.860,00
4292	Reprezentacije - ugostiteljske usluge	4.645,30	2.536,51	-1.845,30	2.800,00
4293	Članarine u mrežnim organizacijama	1.061,78	1.060,00	-1,78	1.060,00
4294	Kotizacije	0,00	0,00	0,00	0,00
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (biljezi, takse, pristojbe)	0,00	0,00	0,00	0,00
43	Rashodi amortizacije	1.061,78	1.403,58	+343,22	1.405,00
431	Amortizacija	1.061,78	1.403,58	+343,22	1.405,00
4311	Amortizacija do propisanih stopa	1.061,78	1.403,58	+343,22	1.405,00
44	Financijski rashodi	371,62	510,55	+288,38	660,00
442	Kamate na primijene kredite i zajmove	13,27	183,14	+286,73	300,00
4421	Kamate na primijene kredite banaka i zajmove (cash pool)	13,27	183,14	+286,73	300,00
443	Ostali financijski rashodi	358,35	327,41	+1,65	360,00
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	358,35	327,41	+1,65	360,00
46	Ostali rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00
462	Ostali nespomenuti rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00
4624	Ostali nespomenuti rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA	0,00			-20.133,00
5	VLASTITI IZVORI				
52	Rezultat poslovanja	10.185,41			-18.928,67
521	Utvrđivanje rezultata poslovanja	0,00			-20.133,00
5211	Obračun prihoda i rashoda	0,00			-20.133,00

522	Višak/manjak prihoda prošle godine	10.185,41		1.204,33
5221	Višak prihoda prošle godine	10.185,41		1.204,33
5222	Manjak prihoda prošle godine	0,00		0,00

Obrazloženje 1. izmjena i dopuna Financijskog plana LAG-a Mura-Drava za 2023. godinu

PRIHODI

Planirani prihodi za 2023. godinu u iznosu od 109.098,14 eura smanjili su se za 15.186,14 eura te sada iznose 93.912,00 eura.

Prihodi od članarina, prihodi od imovine i prihodi od donacija

Prihodi od članarina povećali su se za 419,80 eura te sada iznose 21.390,00 eura.

Prihodi od imovine povećali su se za 27,92 eura te iznose 41,19 eura.

Prihodi od donacija ukupno su se smanjili za 15.738,98 eura te sada iznose 72.375,69 eura. Prihode od donacija čine prihodi iz proračuna jedinica lokalne i područne samouprave u iznosu od 5.265,41 eura te prihodi od donacija iz državnog proračuna u iznosu od 67.110,28 eura.

U prihode od donacija iz državnog proračuna spadaju:

		PLAN ZA 2023.	IZVRŠENO DO 31.10.2023.	POVEĆANJE / SMANJENJE	1. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023.
3513	PRIHODI OD DONACIJA IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	77.496,85	39.272,27	-10.386,57	67.110,28
	Odgodjeni prihod s osnove amortizacije (IPARD Mjera 202, podmjera 19.1., 19.4. iz PRR-a)	199,08	209,04	+9,96	209,04
	Prihodi po podmjeri 19.4. "Tekući troškovi i animacija" Programa ruralnog razvoja RH / intervencija 77.06. "Potpora LEADER (CLLD) pristup" iz Strateškog plana ZPP RH 2023.-2027.	30.512,97	13.593,18	-16.919,79	13.593,18

Prihodi po podmjeri 19.3. "Priprema i provedba aktivnosti suradnje LAG-ova" Programa ruralnog razvoja RH	37.494,20	8.175,96	-11.476,74	26.017,46
Prihod po podmjeri 19.1. „Pripremna pomoć“	9.290,60	17.294,09	+18.000,00	27.290,60

- prihodi s osnovne amortizacije povećali su se za 9,96 eura, a odnose se na odgođeno priznavanje prihoda za nabavu opreme,
- prihodi po podmjeri 19.4. iz Programa ruralnog razvoja odnosno intervenciji 77.06. „Potpora LEADER (CLLD) pristupu“ iz Strateškog plana Zajedničke poljoprivredne politike RH 2023. – 2027. koji se odnose na tekuće poslovanje LAG-a smanjili su se za 16.919,79 eura u odnosu na planirane jer nije bilo isplata po ovoj podmjeri zbog kašnjenja u provedbi intervencije 77.06. „Potpora LEADER (CLLD) pristupu“ iz Strateškog plana Zajedničke poljoprivredne politike RH 2023. – 2027.,
- prihodi po podmjeri 19.3. smanjili su se za 11.476,74 eura te sada iznose 26.017,46 eura iz razloga što projekt suradnje „Okusi domaće!“ još uvijek traje te će se konačni zahtjev za isplatu za aktivnosti provedene tijekom godine podnijeti početkom 2024. godine,
- prihodi po podmjeri 19.1. povećali su se za 18.000,00 eura iz razloga što su LAG-u od strane APPRRR-a dodijeljena dodatna sredstava za tekuće poslovanje LAG-a.

Ostali prihodi

Ostali prihodi iznose 105,12 eura, a odnose se na povrat troškova odlaska na radionicu od strane Ministarstva poljoprivrede.

RASHODI

Planirani rashodi za 2023. godinu u iznosu od 109.098,14 eura povećali su se 4.946,86 eura te sada iznose 114.045,00 eura.

Rashodi za radnike

Rashodi za radnike povećali su se ukupno za 4.181,67 eura zbog rasta plaće djelatnicima LAG-a te sada iznose 53.820,00 eura.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi povećali su se za 133,59 eura te sada iznose 58.160,00 eura.

Naknade troškova radnicima, rashodi za materijal i energiju te ostali nespomenuti materijalni rashodi ukupno su se smanjili za 12.709,22 eura dok su se naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima i rashodi za usluge ukupno povećali za 12.842,81 eura zbog provedbe projekta suradnje „Okusi domaće!“.

Rashodi amortizacije

Rashodi amortizacije povećali su se za 343,22 eura u odnosu na planirane te iznose 1.405,00 eura.

Financijski rashodi

Financijski rashodi povećali su se za 288,38 eura zbog većih troškova kamata koja se plaća na dopušteno prekoračenja po transakcijskom računu te sada iznose 660,00 eura.

Ostali rashodi

Ostali rashodi iznose 0,00 kn.

REZULTAT POSLOVANJA

Rezultat poslovanja je negativan te iznosi -18.928,67 eura.

Manjak prihoda u iznosu od 20.133,00 eura nastao je zbog financiranja aktivnosti iz projekta suradnje „Okusi domaće!“ za koje se povrat sredstava od strane APPRR-a očekuje po završetku samog projekta odnosno nakon podnošenja konačnog zahtjeva za isplatu koji se planira podnijeti u siječnju 2024. godine u iznosu od cca 21.000,00 eura.

U Donjem Vidovcu, 12. prosinca 2023. godine
Urbroj: 02/23/77

Skupština LAG-a Mura-Drava
Predsjednik:
Mario Moharić

