

LOKALNA AKCIJSKA GRUPA MURA-DRAVA

Donji Vidovec

Temeljem Zakona o udrugama (NN 74/14, 70/17, 98/19), Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 121/14), Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (NN 119/15) i članka 21. Statuta LAG-a Mura-Drava od 28. veljače 2018. godine Skupština udruge na svojoj 29. sjednici održanoj 20. prosinca 2022. godine donosi

1. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA LAG-a MURA-DRAVA ZA 2022. GODINU

		PLAN ZA 2022.	IZVRŠENO DO 31.10.2022.	POVEĆANJE / SMANJENJE	1. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA ZA 2022.
3	PRIHODI	750.400,00	535.454,00	+25.250,00	775.650,00
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	158.000,00	157.000,00	0,00	158.000,00
321	Članarine	158.000,00	157.000,00	0,00	158.000,00
3211	Članarine	158.000,00	157.000,00	0,00	158.000,00
34	Prihodi od imovine	200,00	114,00	-50,00	150,00
341	Prihodi od financijske imovine	200,00	114,00	-50,00	150,00
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	200,00	114,00	-50,00	150,00
35	Prihodi od donacija	592.200,00	378.340,00	+25.300,00	617.500,00
351	Prihodi od donacija iz proračuna	592.200,00	378.340,00	+25.300,00	617.500,00
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne samouprave	50.000,00	6.000,00	-4.000,00	46.000,00
3513	Prihodi od donacija iz državnog proračuna (prihodi po podjermi 19.1., 19.3., 19.4., odgođeni prihod s osnove amortizacije)	542.200,00	372.340,00	+29.300,00	571.500,00
36	Ostali prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00

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	0,00
4	RASHODI	750.400,00	604.155,00	+114.900,00	865.300,00	
41	Rashodi za radnike	348.000,00	293.580,00	+24.000,00	372.000,00	
411	Plaće	293.000,00	244.635,00	+500,00	293.500,00	
4111	Plaće za redovan rad (bruto plaća)	293.000,00	244.635,00	+500,00	293.500,00	
412	Ostali rashodi za radnike	7.000,00	8.580,00	+23.000,00	30.000,00	
4121	Ostali rashodi za radnike (prehrana, prigodna nagrada i dr.)	7.000,00	8.580,00	+23.000,00	30.000,00	
413	Doprinosi na plaće	48.000,00	40.365,00	+500,00	48.500,00	
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	48.000,00	40.365,00	+500,00	48.500,00	
42	Materijalni rashodi	389.300,00	297.845,00	+90.750,00	480.050,00	
421	Naknade troškova radnicima	38.000,00	42.160,00	+14.000,00	52.000,00	
4211	Službena putovanja	18.000,00	18.410,00	+5.000,00	23.000,00	
4212	Naknada za prijevoz za rad	18.000,00	15.570,00	+2.000,00	20.000,00	
4213	Stručno usavršavanje radnika	2.000,00	8.180,00	+7.000,00	9.000,00	
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima	8.000,00	26.740,00	+21.700,00	29.700,00	
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	
4222	Naknade troškova službenih putovanja	7.000,00	23.065,00	+19.000,00	26.000,00	
4223	Naknade ostalih troškova	0,00	3.675,00	+3.700,00	3.700,00	
425	Rashodi za usluge	257.700,00	154.875,00	-38.100,00	219.600,00	
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	2.700,00	2.100,00	0,00	2.700,00	
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	500,00	330,00	0,00	500,00	
4253	Usluge promidžbe i informiranja (TV, novine, časopis i sl.)	35.000,00	16.625,00	-2.000,00	33.000,00	
4255	Zakupnine i najamnine	36.000,00	29.910,00	+10.200,00	46.200,00	
4257	Intelektualne i osobne usluge (usluge stručnjaka, autorski ugovori i dr.)	100.000,00	54.360,00	-35.800,00	64.200,00	
4258	Računalne usluge	8.500,00	2.350,00	-5.500,00	3.000,00	
4259	Ostale usluge (studijska putovanja i ostalo)	75.000,00	49.200,00	-5.000,00	70.000,00	

426	Rashodi za materijal i energiju	41.500,00	47.530,00	+92.250,00	133.750,00
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi (materijal za promidžbu)	39.500,00	14.280,00	+61.000,00	100.500,00
4264	Sitni inventar u upotrebi	2.000,00	33.250,00	+31.250,00	33.250,00
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	44.100,00	26.540,00	+900,00	45.000,00
4292	Reprezentacije - ugostiteljske usluge	35.000,00	26.540,00	+2.000,00	37.000,00
4293	Članarine u mrežnim organizacijama	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00
4294	Kotizacije	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (biljezi, takse, pristojbe)	100,00	0,00	-100,00	0,00
43	Rashodi amortizacije	10.300,00	10.220,00	+200,00	10.500,00
431	Amortizacija	10.300,00	10.220,00	+200,00	10.500,00
4311	Amortizacija do propisanih stopa	10.300,00	10.220,00	+200,00	10.500,00
44	Financijski rashodi	2.800,00	2.510,00	-50,00	2.750,00
442	Kamate na primljene kredite i zajmove	100,00	10,00	-50,00	50,00
4421	Kamate na primljene kredite banaka i zajmove (cash pool)	100,00	10,00	-50,00	50,00
443	Ostali financijski rashodi	2.700,00	2.500,00	0,00	2.700,00
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.700,00	2.500,00	0,00	2.700,00
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			-89.650,00
5	VLASTITI IZVORI				
52	Rezultat poslovanja	171.537,00			76.742,00
521	Utvrđivanje rezultata poslovanja	0,00			-89.650,00
5211	Obračun prihoda i rashoda	0,00			-89.650,00
522	Višak/manjak prihoda prošle godine	171.537,00			166.392,00
5221	Višak prihoda prošle godine	171.537,00			166.392,00

5222	Manjak prihoda prošle godine	0,00			0,00

Obrazloženje 1. izmjena i dopuna Financijskog plana LAG-a Mura-Drava za 2022. godinu

PRIHODI

Planirani prihodi za 2022. godinu u iznosu od 750.400,00 kn povećali su se za 25.250,00 kn te sada iznose 775.650,00 kn.

Prihodi od članarina, prihodi od imovine i prihodi od donacija

Prihodi od članarina ostali su nepromijenjeni te iznose 158.000,00 kn.

Prihodi od imovine smanjili su se za 50,00 kn te iznose 150,00 kn.

Prihodi od donacija ukupno su se povećali za 25.300,00 kn te sada iznose 617.500,00 kn. Prihode od donacija čine prihodi iz proračuna jedinica lokalne i područne samouprave u iznosu od 46.000,00 kn te prihodi od donacija iz državnog proračuna u iznosu od 571.500,00 kn.

U prihode od donacija iz državnog proračuna spadaju:

		PLAN ZA 2022.	IZVRŠENO DO 31.10.2022.	POVEĆANJE / SMANJENJE	1. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2022.
3513	PRIHODI OD DONACIJA IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA	542.200,00	372.340,00	+29.300,00	571.500,00
	Odgođeni prihod s osnove amortizacije (IPARD Mjera 202, podmjera 19.1., 19.4. iz PRR-a)	2.200,00	2.250,00	+50,00	2.250,00
	Prihodi po podmjeri 19.4. "Tekući troškovi i animacija" Programa ruralnog razvoja RH	380.000,00	310.845,00	+34.000,00	414.000,00
	Prihodi po podmjeri 19.3. "Priprema i provedba aktivnosti suradnje LAG-ova" Programa ruralnog razvoja RH	60.000,00	59.245,00	+65.250,00	125.250,00
	Prihod po podmjeri 19.1. „Pripremna pomoć“	100.000,00	0,00	-70.000,00	30.000,00

- prihodi s osnovne amortizacije povećali su se za 50,00 kn, a odnose se na odgođeno priznavanje prihoda za nabavu opreme,
- prihodi po podmjeri 19.4. koji se odnose na tekuće poslovanje LAG-a povećali su se za 34.000,00 kn u odnosu na planirane,
- prihodi po podmjeri 19.3. povećali su se za 65.250,00 kn te sada iznose 125.250,00 kn iz razloga što je isplaćen dio sredstava po projektu suradnje "Skrivena blaga ruralnog turizma" koji još uvijek traje, a također se do kraja godine očekuje isplata sredstava u iznosu od 66.001,80 kn po projektu suradnje „Naša Drava“ koji je u potpunosti završio i podnesen je konačni zahtjev za isplatu,
- prihodi po podmjeri 19.1. smanjili su se za 70.000,00 kn iz razloga što je APPRRR-u poslan samo jedan zahtjev za isplatu vezan za 1. dio izrade lokalne razvojne strategije, a preostala dva zahtjeva za isplatu isplatit će se u 2023. godini sukladno ispostavljenim računima stručnjaka za izradu lokalne razvojne strategije.

Ostali prihodi

Ostali prihodi - nije ih bilo te iznose 0,00 kn.

RASHODI

Planirani rashodi za 2022. godinu u iznosu od 750.400,00 kn povećali su se 114.900,00 kn te sada iznose 865.300,00 kn.

Rashodi za radnike

Rashodi za radnike povećali su se ukupno za 24.000,00 kn zbog isplate troškova prehrane, prigodnih nagrada i nagrada za radne rezultate djelatnicima LAG-a te sada iznose 372.000,00 kn.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi povećali su se za 90.750,00 kn te sada iznose 480.050,00 kn.

Naknade troškova radnicima i članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima povećale su se ukupno za 35.700,00 kn zbog sudjelovanja na radionicama nadležnog ministarstva, APPRRR-a i mrežnih organizacija kojih je u proteklom godinu bilo u manjem opsegu zbog pandemije uzrokovane virusom COVID-19 i većinom su se održavale on-line, kao i zbog sudjelovanja na radnim sastancima u svrhu provođenja projekata suradnje.

Rashodi za usluge smanjili su se za 38.100,00 kn te sada iznose 219.600,00 kn.

Značajno su se povećali rashodi za materijal i energiju u iznosu od 92.250,00 kn zbog izrade promotivnih materijala u svrhu provođenja projekata suradnje „Naša Drava“ i „Okusi domaće!“ (ruksak, voodootporna torba, metalna šalica, platnene vrećice, kuhinjska krpa, pamučna pregača, daske za rezanje, lazanjere, set pribora za pečenje, monografija Međimurske gibanice) te izrade 10 photospotova u okviru projekta suradnje „Skrivena blaga ruralnog turizma“.

Ostali nespomenuti materijalni rashodi povećali su se u odnosu na planirane za 900,00 kn te sada iznose 45.000,00 kn.

Rashodi amortizacije

Rashodi amortizacije povećali su se za 200,00 kn u odnosu na planirane te iznose 10.500,00 kn.

Financijski rashodi

Financijski rashodi smanjeni su za 50,00 kn te sada iznose 2.750,00 kn.

Ostali rashodi

Ostali rashodi iznose 0,00 kn.

REZULTAT POSLOVANJA

Rezultat poslovanja je pozitivan te iznosi 76.742,00 kn. Manjak prihoda u iznosu od 89.650,00 kn pokriven je viškom prihoda iz prošle godine.

U Donjem Kraljevcu, 20. prosinca 2022. godine
Urbroj: 02/22/68

Skupština LAG-a Mura-Drava
Predsjednik:
Mario Moharić

