

LOKALNA AKCIJSKA GRUPA MURA-DRAVA

Donji Vidovec

Temeljem članka 33. Statuta LAG-a Mura-Drava od 13. travnja 2015. godine, Skupština Udruge na svojoj 9. sjednici održanoj dana 21. prosinca 2015. godine donosi

FINANCIJSKI PLAN LAG-a MURA-DRAVA ZA 2016. GODINU

A) Plan prihoda i rashoda

		PLAN ZA 2016.
3	PRIHODI	720.000,00
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	72.000,00
321	Članarine	72.000,00
3211	Članarine	72.000,00
35	Prihodi od donacija	648.000,00
355	Ostali prihodi od donacija	648.000,00
35511	Prihodi po IPARD programu - Mjera 202	330.000,00
35512	Prihodi po mjeri 19.1. Programa ruralnog razvoja RH	318.000,00
4	RASHODI	655.000,00
41	Rashodi za radnike	174.000,00
411	Plaće	161.000,00
4111	Plaće za redovan rad (bruto plaća)	161.000,00
413	Doprinosi na plaće	13.000,00
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	11.300,00
41320	Doprinos za zapošljavanje	1.300,00
41321	Doprinos za ozljede na radu	400,00
42	Materijalni rashodi	440.000,00
421	Naknade troškova radnicima	133.000,00
4211	Službena putovanja	10.000,00
4213	Stručno usavršavanje radnika i članova LAG-a	123.000,00
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima	5.000,00
4222	Naknade troškova službenih putovanja	5.000,00
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	7.000,00
4242	Naknade troškova službenih putovanja ostalim osobama izvan radnog odnosa	7.000,00

425	Rashodi za usluge	166.000,00
4251	Usluge prijevoza (autobus)	5.000,00
4253	Usluge promidžbe i informiranja (TV, novine, časopis i sl.)	10.000,00
4255	Zakupnine i najamnine	40.000,00
4257	Intelektualne i osobne usluge	76.000,00
4258	Računalne usluge (Internet stranica, ProgressLAG)	35.000,00
426	Rashodi za materijal i energiju	89.000,00
42610	Uredski materijal	2.000,00
42613	Materijal za promidžbu (brošure, letci, tisak strategije i sl.)	60.000,00
4264	Sitni inventar u upotrebi	27.000,00
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	40.000,00
4292	Reprezentacije - ugostiteljske usluge	27.000,00
4293	Članarine (LEADER mreža i sl.)	6.000,00
4294	Kotizacije	5.000,00
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (biljezi, takse, pristojbe)	2.000,00
43	Rashodi amortizacije	32.000,00
431	Amortizacija	32.000,00
43110	Amortizacija do propisanih stopa	7.000,00
43111	Amortizacija - trošak licence	25.000,00
44	Financijski rashodi	4.000,00
442	Kamate na primljene kredite i zajmove	1.500,00
4421	Kamate na primljene kredite banaka i zajmove (cash pool)	1.500,00
443	Ostali financijski rashodi	2.500,00
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.500,00
46	Ostali rashodi	5.000,00
462	Ostali nespomenuti rashodi	5.000,00
4624	Ostali nespomenuti rashodi (nepriznati rashodi - APPRRR)	5.000,00
5	VLASTITI IZVORI	
52	Rezultat poslovanja	-105.000,00
521	Utvrdjivanje rezultata poslovanja	65.000,00
5211	Obračun prihoda i rashoda	65.000,00
522	Višak/manjak prihoda	-170.000,00
5221	Višak prihoda	0,00
5222	Manjak prihoda prošle godine	170.000,00

B) Plan zaduživanja i otplata

LAG Mura-Drava u 2015. godini sklopio je s Privrednom Bankom Zagreb Ugovor o kratkoročnom kreditu – dopušteno prekoračenje po transakcijskom računu u iznosu od 300.000,00 kuna za obrtna sredstva na period od jedne godine s rokom povrata 30.06.2016. godine.

Po isteku ovog Ugovora, dakle 30.06.2016. godine, LAG Mura – Drava planira se ponovo zadužiti odnosno planira produžiti Ugovor o kratkoročnom kreditu – dopušteno prekoračenje po transakcijskom računu do maksimalnog iznosa od 300.000,00 kuna na period od jedne godine.

KRA TKOROČNI KREDIT - DOPUŠTEN O PREKORAČENJE PO TRANSAKCIJSKOM RAČUNU	
Valuta kredita	HRK
Traženi iznos	300.000,00
Rok otplate kredita	12 mjeseci
Kamatna stopa po kreditu	7,00 %
Troškovi uključeni u iznos kredita	NE
Odobreni iznos kredita	300.000,00
Trošak naknade za obradu kreditnog zahtjeva	1.500,00
Kamata za razdoblje otplate kredita	1.500,00
Dane garancije	mjenice i zadužnice

Tijekom 2016. godine LAG će provoditi dvije mjere: Mjeru 202 „Priprema i provedba lokalnih strategija ruralnog razvoja“ iz IPARD programa te Mjeru 19. „LEADER-CLLD“, Podmjera 19.1. „Pripremna pomoć“ iz Programa ruralnog razvoja RH za razdoblje 2014.-2020. Ova sredstva su neophodna za samo funkcioniranje LAG-a iz razloga što IPARD program i Program ruralnog razvoja RH funkcioniraju na način da se prvotno sva prijavljena ulaganja moraju provesti i troškovi ulaganja platiti, a tek potom se, temeljem Zahtjeva za isplatu, dobije plaćena potpora odnosno povrat sredstava.

Dakle, dopušteno prekoračenje po transakcijskom računu u iznosu od 300.000,00 kn pokrit će se povratom sredstava iz Mjere 202 IPARD programa i Mjere 19. LEADER-CLLD iz Programa ruralnog razvoja RH čiju isplatu odobrava Agencija za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju.

C) Obrazloženje financijskog plana

Lokalna akcijska grupa (LAG) Mura-Drava je udruga koja okuplja predstavnike javnog, gospodarskog i civilnog sektora s područja Međimurske i Koprivničko-križevačke županije (ukupno osam općina i jedan grad) s ciljem uspostave partnerstva svih sektora i povezivanja razvojnih aktivnosti i projekata na području na kojem je osnovan LAG. Udruga je utemeljena na načelima LEADER pristupa u svrhu promicanja održivog ruralnog razvoja.

Financijski plan LAG-a Mura-Drava za 2016. godinu izrađen je u skladu sa Zakonom o udrugama, Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija te Pravilnikom o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija.

1. Obrazloženje skupina prihoda i rashoda

PRIHODI

Prihode LAG-a Mura-Drava u 2016. godini čine prihodi od članarina te prihodi od donacija u ukupnom iznosu od 720.000,00 kn.

32 Prihodi od članarina - U 2016. godini planiran je prihod od članarina u iznosu od 72.000,00 kn koju plaćaju članovi LAG-a Mura-Drava (JLS, udruge, OPG, obrt, d.o.o., dionička društva, zadruge) na temelju odluke o visini godišnje članarine. Članarina za 2016. godinu planirana je na temelju Odluke o visini članarina za 2015. godinu pri čemu članarina za JLS iznosi 2,00 kn po stanovniku, za dionička društva iznosi 1.000,00 kn, za OPG, obrt, d.o.o. i zadruge 400,00 kn, a za civilni sektor 200,00 kn.

35 Prihodi od donacija - Prihode od donacija čine prihodi po Mjeri 202 „Priprema i provedba lokalnih strategija ruralnog razvoja“ unutar IPARD programa u iznosu od 330.000,00 kn i prihodi po Mjeri 19. „LEADER-CLLD“ iz Programa ruralnog razvoja RH za razdoblje 2014. – 2020. u iznosu od 318.000,00 kn.

RASHODI

Rashodi su planirani na temelju očekivanih izdataka za obavljanje redovnih aktivnosti i funkcioniranja LAG-a Mura-Drava.

Svaka pojedinačna stavka rashoda planirana je na osnovu pretpostavke racionalnog raspolaganja sredstvima i nivoa ostvarenih rashoda u 2015. godini, a u cilju što preciznijeg utvrđivanja neophodnog iznosa sredstava za pokriće rashoda LAG-a u narednoj godini.

41 Rashodi za radnike su planirani u iznosu od 174.000,00 kn, a čine ih plaće za redovan rad dvoje zaposlenika u iznosu od 161.000,00 kn te doprinosi na plaće koji uključuju doprinos za zdravstveno osiguranje, doprinos za zapošljavanje i doprinos za ozljede na radu u iznosu od 13.000,00 kn. Doprinosi na plaće plaćaju se samo za jednog zaposlenika dok je za drugog zaposlenika poslodavac oslobođen plaćanja doprinosa na plaće.

42 Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 440.000,00 kn, a čine ih naknade troškova radnicima, naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa, rashodi za usluge, rashodi za materijal i energiju te ostali nespomenuti materijalni rashodi. Ovi rashodi planirani su na temelju ostvarenih rashoda u 2015. godini te planiranih aktivnosti LAG-a u 2016. godini.

421 Naknade troškova radnicima

Naknade troškova radnicima planirane su u iznosu od 133.000,00 kn, a čine ih službena putovanja te stručno usavršavanje radnika i članova LAG-a. Rashodi za službena putovanja iznose 10.000,00 kn, a čine ih dnevnice, smještaj, troškovi korištenje privatnog automobila, cestarine, parkiranje i sl. Rashodi za stručno usavršavanje radnika i članova LAG-a iznose 123.000,00 kn, a podrazumijevaju rashode za obrazovanje i usavršavanje zaposlenika (15.000,00 kn), studijska putovanja (36.000,00 kn) te troškove sudjelovanja na sastancima, seminarima, radionicama i treninzima za izgradnju kapaciteta LAG-a u svrhu izrade LRS (72.000,00 kn).

422 Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima i 424 Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa

Ovi rashodi planirani su u ukupnom iznosu od 12.000,00 kn, a odnose se na troškove službenih putovanja članova LAG-a.

425 Rashodi za usluge

Planirani su u ukupnom iznosu od 166.000,00 kn. Ove rashode čine: usluge prijevoza u iznosu od 5.000,00 kn, usluge promidžbe i informiranja (TV, novine, časopis i sl.) u iznosu od 10.000,00 kn, najamnine i zakupnine u iznosu od 40.000,00 kn (najam ureda 36.000,00 kn, te najam pokretnih stvari prilikom organizacije i sudjelovanja na sajmovima 4.000,00 kn), intelektualne i osobne usluge u iznosu od 76.000,00 kn (knjigovodstvene usluge 10.000,00 kn, odvjetničke i bilježničke usluge 1.000,00 kn, usluge predavača, prevoditelja, usluge izrade LRS 65.000,00 kn) te računalne usluge (Internet stranica, ProgressLAG) u iznosu od 35.000,00 kn.

426 Rashodi za materijal i energiju

Rashodi za materijal i energiju planirani su u iznosu od 89.000,00 kn od čega se 2.000,00 kn odnosi na nabavu potrošnog uredskog materijala, 60.000,00 kn čini materijal za promidžbu koji uključuje tisak strategije, izradu letaka, brošura i drugih promotivnih materijala, a 27.000,00 kn je planirano za nabavu sitnog inventara (telefonski aparat, faks, fotoaparat, laptop, projektor, platno, scener, vješalice za garderobu, zavjese i sl.)

429 Ostali nespomenuti materijalni rashodi

Ostali nespomenuti rashodi kao što su ugostiteljske usluge, članarine, kotizacije i dr. planirani su u iznosu od 40.000,00 kn.

43 Rashodi amortizacije - Ovi rashodi planirani su u iznosu od 32.000,00 kn od čega 7.000,00 kn iznosi amortizacija za nabavljenu opremu u prošloj godini (tri prijenosna računala i

multifunkcionalni uređaj – copy, print, scan), a 25.000,00 kn je trošak licence za programsko rješenje ProgressLAG.

44 Financijski rashodi – Ovi rashodi planirani su u iznosu od 4.000,00 kn i odnose se na kamate na primljene kredite banaka (cash pool), usluge platnog prometa te bankarske usluge (naknada za dopušteno prekoračenje po transakcijskom računu).

46 Ostali rashodi planirani su u iznosu od 5.000,00 kn, a odnose se na nepriznate rashode od strane Agencije za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju po pojedinom Zahtjevu za isplatu te drugi nespomenuti rashodi.

2. Obrazloženje programa, aktivnosti i projekata koji se planiraju provoditi u 2016. godini

Tijekom 2016. godine LAG će provoditi dvije mjere: Mjeru 202 „Priprema i provedba lokalnih strategija ruralnog razvoja“ iz IPARD programa te Mjeru 19. „LEADER-CLLD“, Podmjera 19.1. „Pripremna pomoć“ iz Programa ruralnog razvoja RH za razdoblje 2014.-2020.

Planirane aktivnosti u sklopu Mjere 202 IPARD programa:

U sklopu Mjere 202 IPARD programa, LAG Mura-Drava provodi dvije podmjere: Podmjeru 1. Stjecanje vještina, animiranje stanovnika LAG područja i Podmjeru 2. Provedba lokalnih razvojnih strategija.

PODMJERA 1:

- LAG Mura-Drava planira u 2016. godini održati maksimalno 3 radionice vezano za usavršavanje i obrazovanje zaposlenika, volontera i članova LAG-a (uključujući i troškove hrane i osvježenja za sudionike radionice)
- u svrhu animacije stanovnika LAG područja, planiraju se minimalno 2 radionice za članove i stanovnike LAG-a (uključujući i troškove hrane i osvježenja za sudionike radionice), te organizacija promidžbenih događaja
- također, planira se izrada promotivnih materijala LAG-a (brošure, letci, kemijske olovke, blokovi, promotivne vrećice i sl.)
- i organizacija studijskog putovanja za zaposlenike i članove LAG-a s ciljem upoznavanja primjera dobre prakse te razmjena i prijenos iskustava među LAG-ovima

PODMJERA 2:

U sklopu Podmjere 2 planirani su tekući troškovi LAG-a i to:

- plaće za dvoje zaposlenika LAG-a te troškovi najma ureda
- nabava potrošnog uredskog materijala (papir, spajalice, olovke i slično)
- nabava uredske opreme (vješalica za garderobu i sl.)

- nabava računalne opreme – 1 prijenosno računalo (za stručno osposobljavanje)
- usluge računalnog i knjigovodstvenog stručnjaka
- te usluge pravnog stručnjaka

Mjera 202 „Priprema i provedba lokalnih strategija ruralnog razvoja“ unutar IPARD programa provodi se do 19. svibnja 2016. godine.

Za Mjeru 202 IPARD programa u 2016. godini planiran je iznos od 330.000,00 kn od čega je 150.000,00 kn utrošeno u 2015. godini (VI. Zahtjev za isplatu) ali se pretpostavlja da će povrat tih sredstava biti do kraja veljače 2016. godine te ulazi u prihode 2015. godine. Sukladno tome, planirani troškovi za Mjeru 202 u 2016. godini iznose 180.000,00 kn.

Planirane aktivnosti u sklopu Mjere 19. (Podmjera 19.1.) Programa ruralnog razvoja RH za razdoblje 2014. – 2020.:

U sklopu Mjere 19. „LEADER-CLLD“, Podmjere 19.1. „Pripremna pomoć“, unutar Programa ruralnog razvoja RH za razdoblje do 2020. godine sredstva su planirana isključivo za aktivnosti izrade Lokalne razvojne strategije, a mogu se ostvariti do 25. ožujka 2013. godine. Potpora za aktivnosti tekućih troškova iz Podmjere 19.1. Programa ruralnog razvoja RH može se koristiti od 19. svibnja 2016. godine odnosno po završetku IPARD ugovora pa do trenutka donošenja Odluke o odbijanju/dodjeli sredstava u Podmjeri 19.2., ali ne duže od 30. listopada 2016. godine.

Unutar Mjere 19. „LEADER-CLLD“, Podmjera 19.1. „Pripremna pomoć“ prihvatljive aktivnosti su: 1. izrada Lokalne razvojne strategije i 2. tekući troškovi.

U skladu s time, planirane su slijedeće aktivnosti za izradu Lokalne razvojne strategije:

- održavanje radionica vezano za izradu Lokalne razvojne strategije – radionice sa širom javnosti, radionice sa radnim skupinama i sl.
- tisak izrađene strategije
- organizacija studijskog putovanja (prijenos iskustava vezano za izradu LRS)
- sudjelovanje na radionicama, sastancima, seminarima, treninzima koji nisu organizirani od strane LAG-a vezano za izgradnju kapaciteta (usavršavanje i obrazovanje) zaposlenika i članova LAG-a u svrhu izrade LRS
- trošak hrane i osvježenja za sudionike radionica, sastanaka, seminara i treninga
- dnevnice i smještaj za zaposlenike, volontere i članove LAG-a radi prisustvovanja radionicama, sastancima, seminarima i treninzima
- usluge oglašavanja za organizaciju radionica, sastanaka, seminara i treninga

Aktivnosti vezane uz tekući rad LAG-a uključuju:

- plaće za dvoje zaposlenika LAG-a
- trošak najma ureda

- nabava uredske opreme i opreme za ured LAG-a (telefonski aparat, faks uređaj, fotoaparat, zavjese i sl.)
- nabava računalne opreme (projektor, platno, skener i sl.)
- usluge knjigovodstvenog, računalnog, pravnog stručnjaka
- troškovi sastanaka zaposlenika, volontera i članova LAG-a vezano za tekući rad LAG-a u organizaciji i na području LAG-a ali i šire
- te smještaj za zaposlenike, volontere i članove LAG-a radi prisustvovanja radionicama, seminarima i treninzima

Tekući troškovi iz Podmjere 19.1. „Pripremna pomoć“ mogu se koristiti nakon 19. svibnja 2016. godine odnosno po završetku IPARD ugovora, a najkasnije do 30. listopada 2016. godine.

Za Mjeru 19. „LEADER-CLLD“, Podmjeru 19.1. „Pripremna pomoć“ Programa ruralnog razvoja RH za razdoblje 2014.-2020. u 2016. godini planiran je iznos od 253.000,00 kn od ukupnih 318.000,00 kn. Preostali iznos od 65.000,00 kn utrošen u 2015. godini te se povrat tih sredstava očekuje u 2016. godini stoga je i pozitivan rezultat poslovanja (obračun prihoda i rashoda) u iznosu od 65.000,00 kn.

Donji Vidovec, 21. prosinca 2015. godine

Broj: I-19/15/2



Predsjednik Udruge:

Mario Moharić