

LOKALNA AKCIJSKA GRUPA MURA-DRAVA

Donji Vidovec

Temeljem članka 50. Statuta LAG-a Mura-Drava od 13. travnja 2015. godine i njegovih izmjena i dopuna od 19. prosinca 2016. godine, Skupština udruge na svojoj 15. sjednici održanoj dana 20. prosinca 2017. godine donosi

FINANCIJSKI PLAN LAG-a MURA-DRAVA ZA 2018. GODINU

A) Plan prihoda i rashoda

		IZVRŠENO U 2017.	PLAN ZA 2018.
3	PRIHODI	420.800,00	426.000,00
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	75.500,00	76.000,00
321	Članarine	75.500,00	76.000,00
3211	Članarine	75.500,00	76.000,00
33	Prihodi po posebnim propisima	0,00	0,00
331	Prihodi po posebnim propisima	0,00	0,00
3311	Prihodi po posebnim propisima iz propočuna (HZZ)	0,00	0,00
35	Prihodi od donacija	344.800,00	350.000,00
355	Ostali prihodi od donacija	344.800,00	350.000,00
35511	Prihodi po IPARD programu - Mjera 202	9.700,00	0,00
35512	Prihodi po podmjeri 19.1. Programa ruralnog razvoja RH	110.300,00	0,00
35513	Prihodi po podmjeri 19.3. "Priprema i provedba aktivnosti suradnje LAG-ova" Programa ruralnog razvoja RH	0,00	50.000,00
35514	Prihodi po podmjeri 19.4. "Tekući troškovi i animacija" Programa ruralnog razvoja RH	224.800,00	300.000,00

36	Ostali prihodi		500,00	0,00
361	Prihodi od naknade štete i refundacija		500,00	0,00
3612	Prihodi od refundacija (Ministarstvo poljoprivrede)	500,00	0,00	
4	RASHODI	324.900,00	423.500,00	
41	Rashodi za radnike	174.000,00	174.000,00	
411	Plaće	161.000,00	161.000,00	
4111	Plaće za redovan rad (bruto plaća)	161.000,00	161.000,00	
413	Doprinosi na plaće	13.000,00	13.000,00	
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	11.300,00	11.300,00	
41320	Doprinos za zapošljavanje	1.300,00	1.300,00	
41321	Doprinos za ozljede na radu	400,00	400,00	
42	Materijalni rashodi	111.800,00	227.000,00	
421	Naknade troškova radnicima	31.300,00	70.000,00	
4211	Službena putovanja	11.000,00	10.000,00	
4212	Naknada za prijevoz za rad	18.000,00	20.000,00	
4213	Stručno usavršavanje radnika i članova LAG-a	2.100,00	40.000,00	
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima	4.600,00	4.000,00	
4222	Naknade troškova službenih putovanja	4.600,00	4.000,00	
423	Naknade volonterima	0,00	0,00	
4233	Naknade ostalih troškova - volonteri	0,00	0,00	
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	
4242	Naknade troškova službenih putovanja ostalim osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	
425	Rashodi za usluge	58.000,00	114.000,00	
4251	Usluge prijevoza (autobus i sl.)	0,00	3.000,00	
4253	Usluge promidžbe i informiranja (TV, novine, časopis i sl.)	1.000,00	15.000,00	
4255	Zakupnine i najamnine	36.000,00	36.000,00	
4257	Intelektualne i osobne usluge	17.000,00	40.000,00	
4258	Računalne usluge (Internet stranica, ProgressLAG)	4.000,00	20.000,00	
426	Rashodi za materijal i energiju	1.300,00	18.000,00	
42610	Uredski materijal	1.000,00	2.000,00	
42613	Materijal za promidžbu (brošure, letci i sl.)	0,00	15.000,00	

4264	Sitni inventar u upotrebi	300,00	1.000,00	
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	16.800,00		21.000,00
4292	Reprezentacije - ugostiteljske usluge	8.000,00	12.000,00	
4293	Članarine (LEADER mreža, HMRR i sl.)	7.200,00	7.200,00	
4294	Kotizacije	1.400,00	1.500,00	
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (biljezi, takse, pristojbe)	200,00	300,00	
43	Rashodi amortizacije	35.000,00		18.000,00
431	Amortizacija	35.000,00		18.000,00
43110	Amortizacija do propisanih stopa	11.500,00	10.000,00	
43111	Amortizacija - trošak licence (ProgressLAG)	23.500,00	8.000,00	
44	Financijski rashodi	3.100,00		3.500,00
442	Kamate na primljene kredite i zajmove	500,00		1.000,00
4421	Kamate na primljene kredite banaka i zajmove (cash pool)	500,00	1.000,00	
443	Ostali financijski rashodi	2.600,00		2.500,00
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.600,00	2.500,00	
45	Donacije	1.000,00		0,00
451	Tekuće donacije	1.000,00		0,00
4511	Tekuće donacije	1.000,00	0,00	
46	Ostali rashodi	0,00		1.000,00
462	Ostali nespomenuti rashodi	0,00		1.000,00
4624	Ostali nespomenuti rashodi	0,00	1.000,00	
5	VLASTITI IZVORI			
52	Rezultat poslovanja	3.300,00		5.800,00
521	Utvrdjivanje rezultata poslovanja	95.900,00		2.500,00
5211	Obračun prihoda i rashoda	95.900,00	2.500,00	
522	Višak/manjak prihoda	-92.600,00		3.300,00
5221	Višak prihoda	0,00	3.300,00	
5222	Manjak prihoda prošle godine	-92.600,00	0,00	

B) Plan zaduživanja i otplata

LAG Mura-Drava u 2017. 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 30.06.2018. godine.

Po isteku ovog Ugovora, dakle 30.06.2018. 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.

KRATKOROČNI KREDIT - DOPUŠTENO 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	1.000,00
Dane garancije	mjenice i zadužnice

Tijekom 2018. godine LAG će provoditi Podmjeru 19.2. „Provedba operacija unutar CLLD strategije“, Podmjeru 19.3. „Priprema i provedba aktivnosti suradnje LAG-a“ i Podmjeru 19.4. „Tekući troškovi i animacija“ unutar Mjere 19. »Potpora lokalnom razvoju u okviru inicijative LEADER (CLLD – lokalni razvoj pod vodstvom zajednice)« iz Programa ruralnog razvoja Republike Hrvatske za razdoblje 2014.-2020. Ova sredstva su neophodna za samo funkcioniranje LAG-a iz razloga što Program ruralnog razvoja RH funkcionira 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 19. „Potpora lokalnom razvoju u okviru inicijative LEADER (CLLD – lokalni razvoj pod vodstvom zajednice)“ Programa ruralnog razvoja RH odnosno podmjere 19.3. "Priprema i provedba aktivnosti suradnje LAG-ova" i 19.4. "Tekući troškovi i animacija" 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 2018. godinu izrađen je u skladu sa Zakonom o udrugama, Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija te Pravilnikom o sustavu financijskog upravljanja i kontroli te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija.

1. Obrazloženje skupina prihoda i rashoda

PRIHODI

Prihode LAG-a Mura-Drava u 2018. godini čine prihodi od članarina te prihodi od donacija u ukupnom iznosu od 426.000,00 kn.

32 Prihodi od članarina - U 2018. godini planiran je prihod od članarina u iznosu od 76.000,00 kn koju plaćaju članovi LAG-a Mura-Drava (JLS, udruge, OPG, obrt, d.o.o., dionička društva, zadruge, javna ustanova) na temelju odluke o visini godišnje članarine. Članarina za 2018. godinu planirana je na temelju Odluke o visini članarine za 2017. 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., zadruge i javnu ustanovu 400,00 kn, a za civilni sektor 200,00 kn.

35 Prihodi od donacija - Prihode od donacija čine prihodi po podmjeri 19.3. "Priprema i provedba aktivnosti suradnje LAG-ova" i podmjeri 19.4. "Tekući troškovi i animacija" iz Programa ruralnog razvoja RH za razdoblje 2014. – 2020. u iznosu od 350.000,00 kn koji su planirani u skladu s listom prihvatljivih troškova unutar mjere 19. LEADER/CLLD.

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 2017. 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 227.000,00 kn, a čine ih naknade troškova radnicima, naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, rashodi za usluge, rashodi za materijal i energiju te ostali nespomenuti materijalni rashodi. Ovi rashodi planirani su na temelju ostvarenih rashoda u 2017. godini te planiranih aktivnosti LAG-a u 2018. godini.

421 Naknade troškova radnicima

Naknade troškova radnicima planirane su u iznosu od 70.000,00 kn, a čine ih službena putovanja, naknade za prijevoz za rad 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. Naknade za prijevoz za rad za dvoje zaposlenika planirane su u iznosu od 20.000,00 kn i to na temelju cijene mjesečne prijevozne karte javnog prijevoza sukladno Zakonu i Pravilniku o porezu na dohodak. Rashodi za stručno usavršavanje radnika i članova LAG-a planirani su u iznosu od 40.000,00 kn, a podrazumijevaju rashode za obrazovanje i usavršavanje zaposlenika i članova LAG-a vezano uz rad LAG-a i provedbu mjera iz LRS te troškove sudjelovanja na sastancima, seminarima, radionicama, treninzima, studijskim putovanjima i sajmovima vezano uz fokus područja LRS, razmjenu znanja između dionika, provedbu animacijskih aktivnosti te pripremu projekata suradnje koji se planiraju provoditi putem LRS.

422 Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima

Ovi rashodi planirani su u iznosu od 4.000,00 kn, a odnose se na troškove službenih putovanja članova LAG-a u predstavničkim i izvršnim tijelima.

425 Rashodi za usluge

Planirani su u ukupnom iznosu od 114.000,00 kn. Ove rashode čine: usluge prijevoza u iznosu od 3.000,00 kn, usluge promidžbe i informiranja (TV, novine, časopis i sl.) u iznosu od 15.000,00 kn, najamnine i zakupnine u iznosu od 36.000,00 kn (najam ureda), intelektualne i osobne usluge u iznosu od 40.000,00 kn (knjigovodstvene usluge 12.000,00 kn, odvjetničke i bilježničke usluge 1.000,00 kn, usluge predavača, prevoditelja i sl. 27.000,00 kn) te računalne usluge (održavanje Internet stranica, ProgressLAG) u iznosu od 20.000,00 kn.

426 Rashodi za materijal i energiju

Rashodi za materijal i energiju planirani su u iznosu od 18.000,00 kn od čega se 2.000,00 kn odnosi na nabavu potrošnog uredskog materijala, 15.000,00 kn planirano je za materijal za promidžbu koji uključuje izradu letaka, brošura i drugih promotivnih materijala u svrhu provođenja podmjere 19.2. i 19.3. Programa ruralnog razvoja RH, a 1.000,00 kn je planirano za nabavu sitnog inventara (flip chart, tepih, stroj za uvezivanje i drugo).

429 Ostali nespomenuti materijalni rashodi

Ostali nespomenuti rashodi kao što su ugostiteljske usluge, članarine u LEADER mreži i Hrvatskoj mreži za ruralni razvoj, kotizacije i drugo planirani su u iznosu od 21.000,00 kn.

43 Rashodi amortizacije - Ovi rashodi planirani su u iznosu od 18.000,00 kn, a odnose se na rashode amortizacije za razmjerni dio godišnje licence ProgressLAG – programsko rješenje za korištenje računalnog programa/platforme za monitoring i evaluaciju provedbe LRS koja je ugovorena u 2017. godini te nabavku uredskog materijala potrebnog za sigurnu provedbu Lokalne razvojne strategije (sigurnosni ormar).

44 Financijski rashodi – Ovi rashodi planirani su u iznosu od 3.500,00 kn i odnose se na kamate na primijene 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 1.000,00 kn, a odnose se na ostale nespomenute rashode.

2. Obrazloženje programa, aktivnosti i projekata koji se planiraju provoditi u 2018. godini

Tijekom 2018. godine LAG će provoditi podmjernu 19.2. „Provedba operacija unutar CLLD strategije“, podmjernu 19.3. „Priprema i provedba aktivnosti suradnje LAG-a“ i podmjernu 19.4. „Tekući troškovi i animacija“ unutar mjere 19. „Potpora lokalnom razvoju u okviru inicijative LEADER (CLLD – lokalni razvoj pod vodstvom zajednice)“ iz Programa ruralnog razvoja RH za razdoblje 2014.-2020.

Konačnom Odlukom o odabiru LAG-a od 09. siječnja 2017. godine od strane Agencije za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju, LAG-u Mura-Drava dodijeljena su sredstva javne potpore za provedbu podmjere 19.2., 19.3. i 19.4. u iznosu od 7.406.722,06 HRK. Ugovor s Agencijom sklopljen je u veljači 2017. godine.

U okviru podmjere 19.2. „Provedba operacija unutar CLLD strategije“ LAG će u suradnji s Agencijom za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju raspisivati LAG natječe za pojedini tip operacije naveden u lokalnoj razvojnoj strategiji (LRS), vršiti administrativnu obradu zahtjeva i odabirati projekte na LAG razini sukladno godišnjem Planu provedbe LRS. Nakon odobrenje natječaja od strane LAG-a za pojedini tip operacije, LAG natječaj šalje se u Agenciju za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju na odobrenje te se nakon toga izdaju konačne Odluke o dodjeli sredstava odnosno Odluke o odbijanju Zahtjeva za potporu. Tijekom trajanja otvorenog javnog poziva za pojedini tip operacije, LAG će organizirati informativne radionice, edukacije, treninge ili savjetovanje za potencijalne prijavitelje s ciljem osiguravanja uspješne prijave projektnih ideja.

U okviru podmjere 19.3. „Priprema i provedba aktivnosti suradnje LAG-a“ LAG je u svojoj LRS definirao turizam i unapređenje postojeće turističke ponude te uspostavu naprednih sustava povezivanja između poljoprivrede i turizma kao prioritetno područje usmjerenosti projekata međuteritorijalne i transnacionalne suradnje. Teme projekata međuteritorijalne i transnacionalne suradnje definirani su sukladno razvojnim potrebama LAG područja te doprinose ostvarenju ciljeva LRS-a usmjerenih na jačanje konkurentnosti poljoprivredne proizvodnje, prepoznatljivosti područja LAG-a i poboljšanju životnih uvjeta stanovništva LAG-a. Prihvatljive aktivnosti unutar ove podmjere odnose se isključivo na troškove pripreme i troškove provedbe međuteritorijalnih i/ili transnacionalnih projekata suradnje.

Prihvatljive aktivnosti unutar podmjere 19.4. „Tekući troškovi i animacija“ su : tekući troškovi i animacija.

Tekući troškovi uključuju:

- Usavršavanja i obrazovanje zaposlenika i članova LAG-a vezano uz rad LAG-a i/ili uz provedbu mjera iz LRS (usluge fizičke ili pravne osobe, najam prostora, hrana i piće za sudionike, korištenje opreme za simultano prevođenje, korištenje privatnih vozila zaposlenika i članova LAG-a, dnevnice, smještaj i drugo)
- Sudjelovanje zaposlenika, volontera i članova LAG-a na radionicama, sastancima, seminarima, treninzima, studijskim putovanjima i sajmovima vezano uz fokus područja LRS (korištenje privatnih vozila zaposlenika i članova LAG-a, dnevnice, smještaj, kotizacije i drugo)
- Troškovi sastanaka zaposlenika, volontera i članova LAG-a vezano za tekući rad LAG-a, odabir i odobrenje projekata pristiglih na LAG natječaj (korištenje privatnih vozila zaposlenika i članova LAG-a, dnevnice, smještaj, kotizacije i drugo)
- Plaće i naknade za zaposlenike LAG-a
- Troškovi ureda (najam ureda, potrošni uredski materijal, uredska oprema, računalna oprema i drugo)
- Usluge računalnog, knjigovodstvenog, pravnog stručnjaka i ostalih stručnjaka
- Odnosi s javnošću (oglašavanja, održavanje mrežne stranice LAG-a i sl.)
- Monitoring i evaluacija (usluge fizičke ili pravne osobe)

Aktivnosti vezane uz animaciju uključuju:

- Sudjelovanje zaposlenika, volontera i članova LAG-a na radionicama, sastancima, seminarima, treninzima, studijskim putovanjima i sajmovima vezano uz fokus područja Programa ruralnog razvoja u svrhu razmjene znanja između dionika i provedbu animacijskih aktivnosti (najam prostora, hrana i piće za sudionike, korištenje opreme za simultano prevođenje, korištenje privatnih vozila zaposlenika i članova LAG-a, dnevnice, smještaj i drugo)
- Promidžbene aktivnosti (izrada promidžbenih materijala, oglašavanje i slično)
- Troškovi vezani uz savjetovanje potencijalnih korisnika s područja LAG-a u svrhu pripreme projekata koji se planiraju provoditi putem LRS LAG-a

Za provedbu podmjere 19.3. „Priprema i provedba aktivnosti suradnje LAG-a“ i podmjere 19.4. „Tekući troškovi i animacija“ u 2018. godini planirani je iznos od 350.000,00 kn te se očekuje i pozitivan rezultat poslovanja u iznosu od 5.800,00 kn.

Donji Kraljevec, 20. prosinca 2017. godine
Broj: I- 9/17/5

Lokalna akcijska grupa Mura-Drava
Predsjednik:

