

LOKALNA AKCIJSKA GRUPA MURA-DRAVA

Donji Vidovec

Temeljem članka 21. Statuta LAG-a Mura-Drava od 28. veljače 2018. godine Skupština udruge na svojoj 19. sjednici održanoj dana 19. prosinca 2018. godine donosi

FINANCIJSKI PLAN LAG-a MURA-DRAVA ZA 2019. GODINU

A) Plan prihoda i rashoda

		PLAN ZA 2018.	1. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2018.	PLAN ZA 2019.
3	PRIHODI	426.000,00	417.800,00	555.100,00
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	76.000,00	84.000,00	85.000,00
321	Članarine	76.000,00	84.000,00	85.000,00
3211	Članarine	76.000,00	84.000,00	85.000,00
34	Prihodi od imovine	0,00	100,00	100,00
341	Prihodi od financijske imovine	0,00	100,00	100,00
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,00	100,00	100,00
35	Prihodi od donacija	350.000,00	333.700,00	470.000,00
351	Prihodi od donacija iz proračuna	0,00	0,00	100.000,00
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne samouprave	0,00	0,00	100.000,00
355	Ostali prihodi od donacija	350.000,00	333.700,00	370.000,00
35513	Prihodi po podmjeri 19.3. "Priprema i provedba aktivnosti suradnje LAG-ova" Programa ruralnog razvoja RH	50.000,00	0,00	30.000,00
35514	Prihodi po podmjeri 19.4. "Tekući troškovi i animacija" Programa ruralnog razvoja RH	300.000,00	333.700,00	340.000,00
36	Ostali prihodi	0,00	0,00	0,00

4	RASHODI		423.500,00	383.620,00	555.100,00
41	Rashodi za radnike		174.000,00	196.000,00	240.300,00
411	Plaće		161.000,00	181.000,00	222.000,00
4111	Plaće za redovan rad (bruto plaća)	161.000,00	181.000,00		222.000,00
413	Doprinosi na plaće	13.000,00	15.000,00		18.300,00
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	11.300,00	13.000,00		16.000,00
41320	Doprinos za zapošljavanje	1.300,00	1.500,00		1.800,00
41321	Doprinos za ozljede na radu	400,00	500,00		500,00
42	Materijalni rashodi	227.000,00	167.100,00		304.300,00
421	Naknade troškova radnicima	70.000,00	38.000,00		85.000,00
4211	Službena putovanja	10.000,00	15.000,00		15.000,00
4212	Naknada za prijevoz za rad	20.000,00	18.000,00		20.000,00
4213	Stručno usavršavanje radnika i članova LAG-a	40.000,00	5.000,00		50.000,00
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima	4.000,00	5.000,00		16.000,00
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti (LAG natječaji)	0,00	4.000,00		14.000,00
4222	Naknade troškova službenih putovanja	4.000,00	1.000,00		2.000,00
425	Rashodi za usluge	114.000,00	75.800,00		114.000,00
4251	Usluge prijevoza (autobus i sl.)	3.000,00	0,00		5.000,00
4253	Usluge promidžbe i informiranja	15.000,00	8.500,00		16.500,00
4255	Zakupnine i najamnine	36.000,00	37.000,00		37.000,00
4257	Intelektualne i osobne usluge	40.000,00	25.000,00		45.000,00
4258	Računalne usluge	20.000,00	5.000,00		10.000,00
4259	Ostale usluge	0,00	300,00		500,00
426	Rashodi za materijal i energiju	18.000,00	7.000,00		48.000,00
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.000,00	2.000,00		4.000,00
42613	Materijal za promidžbu (brošure, letci i sl.)	15.000,00	4.000,00		18.000,00
4264	Sitni inventar u upotrebi	1.000,00	1.000,00		26.000,00
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	21.000,00	41.300,00		41.300,00
4292	Reprezentacije - ugostiteljske usluge	12.000,00	30.000,00		30.000,00

4293	Članarine (LEADER mreža, HMRR i sl.)	7.200,00	7.200,00	7.200,00	
4294	Kotizacije	1.500,00	4.000,00	4.000,00	
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (biljezi, takse, pristojbe)	300,00	100,00	100,00	
43	Rashodi amortizacije	18.000,00	18.000,00	18.000,00	7.700,00
431	Amortizacija	18.000,00	18.000,00	18.000,00	7.700,00
43110	Amortizacija do propisanih stopa	10.000,00	10.000,00	10.000,00	7.700,00
43111	Amortizacija - trošak licence (ProgressLAG)	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00
44	Financijski rashodi	3.500,00	2.520,00	2.520,00	2.700,00
442	Kamate na primljene kredite i zajmove	1.000,00	20,00	20,00	200,00
4421	Kamate na primljene kredite banaka i zajmove (cash pool)	1.000,00	20,00	20,00	200,00
443	Ostali financijski rashodi	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
46	Ostali rashodi	1.000,00	0,00	0,00	100,00
462	Ostali nespomenuti rashodi	1.000,00	0,00	0,00	100,00
4624	Ostali nespomenuti rashodi	1.000,00	0,00	100,00	
	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA	2.500,00	34.180,00	34.180,00	0,00
5	VLASTITI IZVORI				
52	Rezultat poslovanja	5.800,00	37.848,00	37.848,00	37.848,00
521	Utvrđivanje rezultata poslovanja	2.500,00	34.180,00	34.180,00	0,00
5211	Obračun prihoda i rashoda	2.500,00	34.180,00	34.180,00	0,00
522	Višak/manjak prihoda prošle godine	3.300,00	3.668,00	3.668,00	37.848,00
5221	Višak prihoda prošle godine	3.300,00	3.668,00	3.668,00	37.848,00
5222	Manjak prihoda prošle godine	0,00	0,00	0,00	0,00

B) Plan zaduživanja i otplata

LAG Mura-Drava u 2018. godini sklopio je s Privrednom Bankom Zagreb Dodatak IV. Ugovora o kratkoročnom kreditu – dopušteno prekoračenje po transakcijskom računu u iznosu od 300.000,00 kuna za obrtna sredstva na period od jedne godine s tokom povrata 30.06.2019. godine.

Po isteku ovog Ugovora, dakle 30.06.2019. 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	4,20 %
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	200,00
Dane garancije	mjenice i zadužnice

Tijekom 2019. 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.

Dakle, 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.

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 2019. 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 2019. godini čine prihodi od članarina, prihodi od financijske imovine te prihodi od donacija u ukupnom iznosu od 555.100,00 kn.

32 Prihodi od članarina - U 2019. godini planiran je prihod od članarina u iznosu od 85.000,00 kn koju plaćaju članovi LAG-a Mura-Drava (JLS, udruge, OPG, obrt, d.o.o., dionička društva, zadruge, javna ustanova). Ovaj prihod planiran je na temelju Odluke o visini članarine za 2018. godinu.

34 Prihodi od imovine planirani su u odnosu na prihode u 2018. godini te iznose 100,00 kn.

35 Prihodi od donacija - Prihode od donacija čine prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne samouprave (prihodi od županije), prihodi po podmjerni 19.3. "Priprema i provedba aktivnosti suradnje LAG-ova" i podmjerni 19.4. "Tekući troškovi i animacija" iz Programa ruralnog razvoja RH za razdoblje 2014. – 2020. u iznosu od 470.000,00 kn.

RASHODI

Rashodi za 2019. godinu planirani su na temelju očekivanih izdataka za obavljanje redovnih aktivnosti i funkcioniranja LAG-a Mura-Drava te iznose 555.100,00 kn.

Svaka pojedinačna stavka rashoda planirana je na osnovu pretpostavke racionalnog raspolaganja sredstvima i nivoa ostvarenih rashoda u 2018. 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 240.300,00 kn, a čine ih plaće za redovan rad dvoje zaposlenika u iznosu od 222.000,00 kn te doprinosi na plaće koji uključuju doprinos za zdravstveno osiguranje, doprinos za zapošljavanje i doprinos za ozljede na radu u iznosu od 18.300,00 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 304.300,00 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 2018. godini te planiranih aktivnosti LAG-a za 2019. godinu.

421 Naknade troškova radnicima

Naknade troškova radnicima planirane su u iznosu od 85.000,00 kn, a čine ih službena putovanja, naknade za prijevoz za rad te stručno usavršavanje radnika i članova LAG-a. Rashodi za službena putovanja iznose 15.000,00 kn, a čine ih dnevnice, smještaj, troškovi korištenje privatnog automobila, cestarine, parkiranje i drugo vezano za odlazak zaposlenika na radionice ministarstva, agencija, mreža za ruralni razvoj, drugih LAG-ova te ostalih organizatora. 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 50.000,00 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, radionicama, 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 16.000,00 kn, a odnose se na troškove službenih putovanja članova LAG-a u predstavničkim i izvršnim tijelima te naknadu članovima Upravnog odbora za sudjelovanje na sjednicama Upravnog odbora LAG-a na kojima se odlučuje o odabiru projekata prijavljenih na pojedini LAG natječaj.

425 Rashodi za usluge

Planirani su u ukupnom iznosu od 114.000,00 kn. Ove rashode čine: usluge prijevoza u iznosu od 5.000,00 kn (studijsko putovanje članova LAG-a), usluge promidžbe i informiranja (emeđimurje, novine i sl.) u iznosu od 16.500,00 kn, najamnine i zakupnine u iznosu od 37.000,00 kn (najam ureda, najam prostora i opreme za održavanje radionica LAG-a), intelektualne i osobne usluge u iznosu od 45.000,00 kn (knjigovodstvene usluge, usluge stručnjaka vezano za izmjenu LRS, ocjenjivanje projekata i dr.), računalne usluge (održavanje Internet stranica) u iznosu od 10.000,00 kn te ostale usluge u iznosu od 500,00 kn.

426 Rashodi za materijal i energiju

Rashodi za materijal i energiju planirani su u iznosu od 48.000,00 kn od čega se 4.000,00 kn odnosi na nabavu potrošnog uredskog materijala, 18.000,00 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 26.000,00 kn je planirano za nabavu sitnog inventara (mobilni uređaji, stolna računala, flip chart, 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 41.300,00 kn.

43 Rashodi amortizacije planirani su u iznosu od 7.700,00 kn. Odnose se na amortizaciju uredske i računalne opreme koja je nabavljena kroz Mjeru 202 iz IPARD programa i Mjeru 19 iz Programa ruralnog razvoja RH.

44 Financijski rashodi planirani su u iznosu od 2.700,00 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 100,00 kn, a odnose se na ostale nespomenute rashode.

2. Obrazloženje programa, aktivnosti i projekata koji se planiraju provoditi u 2019. godini

LAG Mura-Drava će u 2019. godini svoj rad usmjeriti na postizanja ciljeva određenih Statutom LAG-a i Lokalnom razvojnom strategijom LAG-a za razdoblje 2014.-2020.

Aktivnosti koje će se provoditi kroz LAG biti će usklađene s prihvatljivim aktivnostima iz Mjere 19. „Potpora lokalnom razvoju u okviru inicijative LEADER (CLLD – lokalni razvoj pod vodstvom zajednice)” iz Programa ruralnog razvoja RH za razdoblje 2014.-2020. te ostalim aktivnostima sukladno području djelovanja LAG-a. U okviru mjere 19. LAG će provoditi podmjere 19.2. „Provedba operacija unutar CLLD strategije”, podmjere 19.3. „Priprema i provedba aktivnosti suradnje LAG-a” i podmjere 19.4. „Tekući troškovi i animacija” za čiju su provedbu tijekom programskog razdoblja osigurana sredstva u iznosu od 7.406.722,06 kn.

Planirane aktivnosti provodit će se prema raspoloživim kapacitetima i planiranim financijskim sredstvima LAG-a.

Detaljno obrazloženje programa, aktivnosti i projekata koji se planiraju provoditi u 2019. godini nalazi se u Programu rada LAG-a Mura-Drava za 2019. godinu.

Donji Vidovec, 19. prosinca 2018. godine
Urbroj: 02/18/147

Skupština LAG-a Mura-Drava
Predsjednik:

