

LOKALNA AKCIJSKA GRUPA MURA-DRAVA

Donji Vidovec

Temeljem članka 21. Statuta LAG-a Mura-Drava od 28. veljače 2018. godine Skupština udruge na svojoj 21. sjednici održanoj 17. prosinca 2019. godine donosi

FINANCIJSKI PLAN LAG-a MURA-DRAVA ZA 2020. GODINU

A) Plan prihoda i rashoda

		PLAN ZA 2019.	1. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2019.	PLAN ZA 2020.
3	PRIHODI	555.100,00	648.900,00	625.300,00
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	85.000,00	136.600,00	137.000,00
321	Članarine	85.000,00	136.600,00	137.000,00
3211	Članarine	85.000,00	136.600,00	137.000,00
33	Prihodi po posebnim propisima	0,00	11.100,00	3.000,00
331	Prihodi po posebnim propisima	0,00	11.100,00	3.000,00
3311	Prihodi od HZZ-a za stručno osposobljavanje	0,00	11.100,00	3.000,00
34	Prihodi od imovine	100,00	150,00	200,00
341	Prihodi od financijske imovine	100,00	150,00	200,00
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	100,00	150,00	200,00
35	Prihodi od donacija	470.000,00	500.700,00	485.000,00
351	Prihodi od donacija iz proračuna	100.000,00	72.000,00	100.000,00
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne samouprave	100.000,00	72.000,00	100.000,00
355	Ostali prihodi od donacija	370.000,00	428.700,00	385.000,00

35511	Odgođeni prihod s osnove amortizacije (IPARD Mjera 202, podmjera 19.1. iz PRR-a)	0,00	7.600,00	5.000,00
35512	Prihodi po podmjeri 19.3. "Priprema i provedba aktivnosti suradnje LAG-ova" Programa ruralnog razvoja RH	30.000,00	0,00	30.000,00
35513	Prihodi po podmjeri 19.4. "Tekući troškovi i animacija" Programa ruralnog razvoja RH	340.000,00	421.100,00	350.000,00
36	Ostali prihodi	0,00	350,00	100,00
363	Ostali nespomenuti prihodi	0,00	350,00	100,00
3631	Ostali nespomenuti prihodi	0,00	350,00	100,00
4	RASHODI	555.100,00	537.150,00	625.300,00
41	Rashodi za radnike	240.300,00	246.700,00	246.000,00
411	Plaće	222.000,00	222.100,00	223.000,00
4111	Plaće za redovan rad (bruto plaća)	222.000,00	222.100,00	223.000,00
412	Ostali rashodi za radnike	0,00	7.000,00	5.000,00
4121	Ostali rashodi za radnike (regres, božićnica i dr.)	0,00	7.000,00	5.000,00
413	Doprinosi na plaće	18.300,00	17.600,00	18.000,00
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	16.000,00	17.600,00	18.000,00
41320	Doprinos za zapošljavanje	1.800,00	0,00	0,00
41321	Doprinos za ozljede na radu	500,00	0,00	0,00
42	Materijalni rashodi	304.300,00	276.000,00	364.100,00
421	Naknade troškova radnicima	85.000,00	47.100,00	55.000,00
4211	Službena putovanja	15.000,00	25.000,00	20.000,00
4212	Naknada za prijevoz za rad	20.000,00	18.600,00	20.000,00
4213	Stručno usavršavanje radnika	50.000,00	3.500,00	15.000,00
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima	16.000,00	20.000,00	20.000,00
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti (LAG natječaj)	14.000,00	7.700,00	10.000,00
4222	Naknade troškova službenih putovanja	2.000,00	9.000,00	7.000,00
4223	Naknade ostalih troškova	0,00	3.300,00	3.000,00
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	0,00	26.600,00	8.800,00

4242	Naknade troškova službenih putovanja	0,00	5.700,00	2.000,00
4243	Naknade ostalih troškova	0,00	2.400,00	1.000,00
4244	Ostali naknade (naknade za stručno osposobljavanje)	0,00	18.500,00	5.800,00
425	Rashodi za usluge	114.000,00	131.100,00	213.000,00
4251	Usluge prijevoza (autobus i sl.)	5.000,00	6.800,00	10.000,00
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	800,00	1.000,00
4253	Usluge promidžbe i informiranja	16.500,00	16.500,00	18.000,00
4255	Zakupnine i najamnine	37.000,00	36.000,00	37.000,00
4257	Intelektualne i osobne usluge	45.000,00	35.000,00	40.000,00
4258	Računalne usluge	10.000,00	6.000,00	7.000,00
4259	Ostale usluge (studijska putovanja i ostalo)	500,00	30.000,00	100.000,00
426	Rashodi za materijal i energiju	48.000,00	21.000,00	34.000,00
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	4.000,00	2.000,00	4.000,00
42613	Materijal za promidžbu (brošure, letci i sl.)	18.000,00	12.000,00	15.000,00
4264	Slitni inventar u upotrebi	26.000,00	7.000,00	15.000,00
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	41.300,00	30.200,00	33.300,00
4292	Reprezentacije - ugostiteljske usluge	30.000,00	20.000,00	22.000,00
4293	Članarine (LEADER mreža, HMRR i sl.)	7.200,00	7.200,00	7.200,00
4294	Kotizacije	4.000,00	3.000,00	4.000,00
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (biljezi, takse, pristojbe)	100,00	0,00	100,00
43	Rashodi amortizacije	7.700,00	11.600,00	12.000,00
431	Amortizacija	7.700,00	11.600,00	12.000,00
43110	Amortizacija do propisanih stopa	7.700,00	11.600,00	12.000,00
44	Financijski rashodi	2.700,00	2.850,00	3.100,00
442	Kamate na primljene kredite i zajmove	200,00	50,00	100,00
4421	Kamate na primljene kredite banaka i zajmove (cash pool)	200,00	50,00	100,00
443	Ostali financijski rashodi	2.500,00	2.800,00	3.000,00
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.500,00	2.800,00	3.000,00
46	Ostali rashodi	100,00	0,00	100,00
462	Ostali nespomenuti rashodi	100,00	0,00	100,00

4624	Ostali nespomenuti rashodi	100,00	0,00	100,00
	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA	0,00	111.750,00	0,00
5	VLASTITI IZVORI			
52	Rezultat poslovanja	37.848,00	78.767,00	78.767,00
521	Utvrdjivanje rezultata poslovanja	0,00	111.750,00	0,00
5211	Obračun prihoda i rashoda	0,00	111.750,00	0,00
522	Višak/manjak prihoda prošle godine	37.848,00	32.983,00	78.767,00
5221	Višak prihoda prošle godine	37.848,00	0,00	78.767,00
5222	Manjak prihoda prošle godine	0,00	32.983,00	0,00

B) Plan zaduživanja i otplata

LAG Mura-Drava u 2019. godini sklopio je s Privrednom Bankom Zagreb Dodatak V. 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 rokom povrata 30.06.2020. godine.

Po isteku ovog Ugovora, dakle 30.06.2020. 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	100,00
Dane garancije	mjenice i zadužnice

Tijekom 2020. 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 2020. 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 2020. godini čine prihodi od članarina, prihodi od HZZ-a za stručno osposobljavanje, prihodi od financijske imovine, prihodi od donacija te ostali prihodi u ukupnom iznosu od 625.300,00 kn.

32 Prihodi od članarina - U 2020. godini planiran je prihod od članarina u iznosu od 137.000,00 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 2019. godinu.

33 Prihodi po posebnim propisima čine prihodi od HZZ-a za stručno osposobljavanje u iznosu od 3.000,00 kn. Ova sredstva namijenjena su plaćanju doprinosa za mirovinsko i zdravstveno osiguranje za polaznicu stručnog osposobljavanja.

34 Prihodi od imovine planirani su u iznosu od 200,00 kn.

35 Prihodi od donacija - Prihode od donacija čine prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne samouprave (prihodi od županije), prihodi s osnova amortizacije, 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 485.000,00 kn.

36 Ostali prihodi planirani su u iznosu od 100,00 kn.

RASHODI

Rashodi za 2020. godinu planirani su na temelju očekivanih izdataka za obavljanje redovnih aktivnosti i funkcioniranja LAG-a Mura-Drava te iznose 625.300,00 kn.

Svaka pojedinačna stavka rashoda planirana je na osnovu pretpostavke racionalnog raspolaganja sredstvima i nivoa ostvarenih rashoda u 2019. 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 246.000,00 kn, a čine ih plaće za redovan rad dvoje zaposlenika u iznosu od 223.000,00 kn te doprinos za zdravstveno osiguranje u iznosu od 18.000,00 kn. Doprinosi na plaće (doprinos za zdravstveno osiguranje) plaćaju se samo za jednog zaposlenika dok je za drugog zaposlenika poslodavac oslobođen plaćanja doprinosa na plaće. Ostali rashodi planirani su u iznosu od 5.000,00 kn, a uključuju isplatu regresa, božićnica i drugo za dvoje zaposlenika LAG-a.

42 Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 364.100,00 kn, a čine ih naknade troškova radnicima, naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima te 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 2019. godini te planiranih aktivnosti LAG-a za 2020. godinu.

421 Naknade troškova radnicima

Naknade troškova radnicima planirane su u iznosu od 55.000,00 kn, a čine ih službena putovanja, naknade za prijevoz za rad te stručno usavršavanje radnika i članova LAG-a. Rashodi za službena putovanja iznose 20.000,00 kn, a čine ih dnevnice, smještaj, troškovi korištenje privatnog automobila, cestarine, parkiranje i drugo vezano za odlazak zaposlenika na radionice ministarstava, 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 15.000,00 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 20.000,00 kn, a odnose se na troškove službenih putovanja i ostalih troškova 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.

424 Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa

Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa planirane su u iznosu od 8.800,00 kn, a uključuju naknadu za stručno osposobljavanje, naknadu za prijevoz na posao za polaznicu stručnog osposobljavanja te ostale troškove.

425 Rashodi za usluge

Planirani su u ukupnom iznosu od 213.000,00 kn. Ove rashode čine: usluge prijevoza u iznosu od 10.000,00 kn (studijsko putovanje članova LAG-a), usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu od 1.000,00 kn (održavanje fotokopirnog uređaja), usluge promidžbe i informiranja (emediurnije, Regionalni tjednik, lokalne novine i sl.) u iznosu od 18.000,00 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 40.000,00 kn (knjigovodstvene usluge, usluge stručnjaka vezano za izmjenu LRS, ocjenjivanje projekata i dr.), računalne usluge (održavanje Internet stranica) u iznosu od 7.000,00 kn te ostale usluge u iznosu od 100.000,00 kn (studijsko putovanje članova LAG-a u sklopu provedbe projekata suradnje u okviru podmjere 19.3. iz Programa ruralnog razvoja).

426 Rashodi za materijal i energiju

Rashodi za materijal i energiju planirani su u iznosu od 34.000,00 kn od čega se 4.000,00 kn odnosi na nabavu potrošnog uredskog materijala, 15.000,00 kn planirano je za nabavu materijala za promidžbu koji uključuje izradu letaka, brošura i drugih promotivnih materijala u svrhu provođenja podmjere 19.2., 19.3. i 19.4. iz Programa ruralnog razvoja RH, a 15.000,00 kn je planirano za nabavu sitnog inventara (flip chart, stroj za uvezivanje i drugo, ovisno o potrebi LAG-a).

429 Ostali nespomenuti materijalni rashodi

Ostali nespomenuti materijalni rashodi kao što su ugostiteljske usluge, članarine u mrežnim organizacijama, kotizacije i drugo planirani su u iznosu od 33.300,00 kn.

43 Rashodi amortizacije planirani su u iznosu od 12.000,00 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 te opremu nabavljenu sredstvima iz proračuna Međimurske županije.

44 Financijski rashodi planirani su u iznosu od 3.100,00 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 100,00 kn, a odnose se na ostale nespomenute rashode.

2. Obrazloženje programa, aktivnosti i projekata koji se planiraju provoditi u 2020. godini

LAG Mura-Drava će u 2020. 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. iz Programa ruralnog razvoja RH 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” 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 2020. godini nalazi se u Programu rada LAG-a Mura-Drava za 2020. godinu.

Donji Vidovec, 17. prosinca 2019. godine
Urbroj: 02/19/124

Skupština LAG-a Mura-Drava
Predsjednik Udruge:

Mario Moharić

