

LOKALNA AKCIJSKA GRUPA MURA-DRAVA

Donji Vidovec

Temeljem članka 21. Statuta LAG-a Mura-Drava od 28. veljače 2018. godine Skupština udruge na svojoj 24. sjednici održanoj 26. listopada 2020. godine donosi

FINANCIJSKI PLAN LAG-a MURA-DRAVA ZA 2021. GODINU

A) Plan prihoda i rashoda

		PLAN ZA 2020.	1. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2020.	PLAN ZA 2021.
3	PRIHODI	625.300,00	700.250,00	539.700,00
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	137.000,00	142.000,00	130.000,00
321	Članarine	137.000,00	142.000,00	130.000,00
3211	Članarine	137.000,00	142.000,00	130.00,00
33	Prihodi po posebnim propisima	3.000,00	820,00	0,00
331	Prihodi po posebnim propisima	3.000,00	820,00	0,00
3311	Prihodi od HZZ-a za stručno osposobljavanje	3.000,00	820,00	0,00
34	Prihodi od imovine	200,00	380,00	300,00
341	Prihodi od financijske imovine	200,00	380,00	300,00
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	200,00	380,00	300,00
35	Prihodi od donacija	485.000,00	556.700,00	409.200,00
351	Prihodi od donacija iz proračuna	100.000,00	556.700,00	409.200,00
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne samouprave	100.000,00	56.000,00	100.000,00
35130	Odgođeni prihod s osnove amortizacije (IPARD Mjera 202, podmjera 19.1. iz PRR-a)	5.000,00	5.200,00	3.500,00

35131	Prihodi po podnjeri 19.4. "Tekući troškovi i animacija" Programa ruralnog razvoja RH	350.000,00	495.500,00	85.700,00
35132	Prihodi po podnjeri 19.3. "Priprema i provedba aktivnosti suradnje LAG-ova" Programa ruralnog razvoja RH	30.000,00	0,00	220.000,00
36	Ostali prihodi	100,00	350,00	200,00
363	Ostali nespomenuti prihodi	100,00	350,00	200,00
3631	Ostali nespomenuti prihodi	100,00	350,00	200,00
4	RASHODI	625.300,00	574.500,00	539.700,00
41	Rashodi za radnike	246.000,00	271.600,00	271.000,00
411	Plaće	223.000,00	247.000,00	247.000,00
4111	Plaće za redovan rad (bruto plaća)	223.000,00	247.000,00	247.000,00
412	Ostali rashodi za radnike	5.000,00	5.000,00	5.000,00
4121	Ostali rashodi za radnike (regres, božićnica i dr.)	5.000,00	5.000,00	5.000,00
413	Doprinosi na plaće	18.000,00	19.600,00	19.000,00
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	18.000,00	19.600,00	19.000,00
42	Materijalni rashodi	364.100,00	287.700,00	256.100,00
421	Naknade troškova radnicima	55.000,00	43.000,00	31.000,00
4211	Službena putovanja	20.000,00	20.000,00	10.000,00
4212	Naknada za prijevoz za rad	20.000,00	18.000,00	18.000,00
4213	Stručno usavršavanje radnika	15.000,00	5.000,00	3.000,00
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima	20.000,00	8.000,00	4.000,00
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti (LAG natječaj)	10.000,00	5.000,00	2.500,00
4222	Naknade troškova službenih putovanja	7.000,00	2.000,00	1.000,00
4223	Naknade ostalih troškova	3.000,00	1.000,00	500,00
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	8.800,00	1.400,00	0,00
4242	Naknade troškova službenih putovanja	2.000,00	0,00	0,00
4243	Naknade ostalih troškova	1.000,00	0,00	0,00
4244	Ostali naknade (naknade za stručno osposobljavanje)	5.800,00	1.400,00	0,00

425	Rashodi za usluge	213.000,00		189.000,00	158.000,00
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza (autobus i sl.)	10.000,00	10.000,00		10.000,00
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.000,00	1.000,00		1.000,00
4253	Usluge promidžbe i informiranja	18.000,00	44.000,00		20.000,00
4255	Zakupnine i najamnine	37.000,00	37.000,00		36.000,00
4257	Intelektualne i osobne usluge	40.000,00	40.000,00		35.000,00
4258	Računalne usluge	7.000,00	7.000,00		6.000,00
4259	Ostale usluge (studijska putovanja i ostalo)	100.000,00	50.000,00		50.000,00
426	Rashodi za materijal i energiju	34.000,00		15.000,00	36.000,00
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	4.000,00	2.000,00		2.000,00
42613	Materijal za promidžbu (brošure, letci i sl.)	15.000,00	5.000,00		32.000,00
4264	Stitni inventar u upotrebi	15.000,00	8.000,00		2.000,00
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	33.300,00		31.300,00	27.100,00
4292	Reprezentacije - ugostiteljske usluge	22.000,00	22.000,00		20.000,00
4293	Članarine (LEADER mreža, HMRR i sl.)	7.200,00	5.200,00		5.000,00
4294	Kotizacije	4.000,00	4.000,00		2.000,00
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (dijelovi, takse, pristojbe)	100,00	100,00		100,00
43	Rashodi amortizacije	12.000,00		12.000,00	9.400,00
431	Amortizacija	12.000,00		12.000,00	9.400,00
43110	Amortizacija do propisanih stopa	12.000,00	12.000,00		9.400,00
44	Financijski rashodi	3.100,00		3.100,00	3.100,00
442	Kamate na primljene kredite i zajmove	100,00		100,00	100,00
4421	Kamate na primljene kredite banaka i zajmove (cash pool)	100,00	100,00		100,00
443	Ostali financijski rashodi	3.000,00		3.000,00	3.000,00
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	3.000,00	3.000,00		3.000,00
46	Ostali rashodi	100,00		100,00	100,00
462	Ostali nespomenuti rashodi	100,00		100,00	100,00
4624	Ostali nespomenuti rashodi	100,00	100,00		100,00
	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA	0,00	125.750,00		0,00

5	VLASTITI IZVORI			
52	Rezultat poslovanja	78.767,00	196.178,00	196.178,00
521	Utvrđivanje rezultata poslovanja	0,00	125.750,00	0,00
5211	Obracun prihoda i rashoda	0,00	125.750,00	0,00
522	Višak/manjak prihoda prošle godine	78.767,00	70.428,00	196.178,00
5221	Višak prihoda prošle godine	78.767,00	70.428,00	196.178,00
5222	Manjak prihoda prošle godine	0,00	0,00	0,00

B) Plan zaduživanja i otplata

LAG Mura-Drava u 2020. godini sklopio je s Privrednom Bankom Zagreb Dodatak VI. 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 30.06.2021. godine.

Po isteku ovog Ugovora, dakle 30.06.2021. godine, ukoliko se ukaže potreba, LAG Mura-Drava će se ponovo zadužiti odnosno planira se 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 2021. 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 2021. 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 2021. godini čine prihodi od članarina, prihodi od financijske imovine, prihodi od donacija te ostali prihodi u ukupnom iznosu od 539.700,00 kn.

32 Prihodi od članarina - U 2021. godini planiran je prihod od članarina u iznosu od 130.000,00 kn koju plaćaju članovi LAG-a Mura-Drava (JLS, udruge, OPG, obt, d.o.o., dionička društva, zadruge, javna ustanova). Ovaj prihod planiran je na temelju Odluke o visini članarine za 2019. godinu.

34 Prihodi od imovine planirani su u iznosu od 300,00 kn.

35 Prihodi od donacija - Prihode od donacija čine prihodi od donacija iz proračuna 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 409.200,00 kn.

36 Ostali prihodi planirani su u iznosu od 200,00 kn.

RASHODI

Rashodi za 2021. godinu planirani su na temelju očekivanih izdataka za obavljanje redovnih aktivnosti i funkcioniranja LAG-a te iznose 539.700,00 kn.

Svaka pojedinačna stavka rashoda planirana je na osnovu pretpostavke racionalnog raspolaganja sredstvima i nivoa ostvarenih rashoda u 2020. 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 271.000,00 kn, a čine ih plaće za redovan rad dvoje zaposlenika u iznosu od 247.000,00 kn te doprinosi za zdravstveno osiguranje u iznosu od 19.000,00 kn. Doprinosi 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 nagrade (regres, božićnica i drugo) za dvoje zaposlenika LAG-a.

42 Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 256.100,00 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 planiranih aktivnosti LAG-a za 2021. godinu.

421 Naknade troškova radnicima

Naknade troškova radnicima planirane su u iznosu od 31.000,00 kn, a čine ih službena putovanja, naknade za prijevoz za rad te stručno usavršavanje djelatnika LAG-a. Rashodi za službena putovanja iznose 10.000,00 kn, a čine ih dnevnice, smještaj, troškovi korištenje privatnog automobila, cestarine, parkiranje i drugo vezano za odlazak djelatnika 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 18.000,00 kn i to na temelju cijene mjesečne prijevozne karte javnog prijevoza sukladno Zakonu i Pravilniku o porezu na dohodak. Rashodi za stručno usavršavanje radnika planirani su u iznosu od 3.000,00 kn, a podrazumijevaju troškove obrazovanja i usavršavanja djelatnika LAG-a vezano uz rad LAG-a i provedbu mjera iz LRS, razmjenu znanja i pripremu djelatnika LAG-a za prijelazno i novo programsko razdoblje 2021.-2027.

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 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.

425 Rashodi za usluge

Planirani su u ukupnom iznosu od 158.000,00 kn. Ove rashode čine: usluge telefona, pošte i prijevoza u iznosu od 10.000,00 kn (poslovna tarifa za mobilni uređaj voditelja LAG-a, studijsko putovanje članova LAG-a), usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu od 1.000,00 kn (održavanje fotokopirnog uređaja), usluge promidžbe i informiranja (emedijurnje, Regionalni tjednik, lokalne novine i sl.) u iznosu od 20.000,00 kn, najamnine i zakupnine u iznosu od 36.000,00 kn (najam ureda), intelektualne i osobne usluge u iznosu od 35.000,00 kn (knjigovodstvene usluge, usluge stručnjaka vezano za izmjenu LRS, ocjenjivanje projekata i dr.), računalne usluge (održavanje Internet stranica) u iznosu od 6.000,00 kn te ostale usluge u iznosu od 50.000,00 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 36.000,00 kn od čega se 2.000,00 kn odnosi na nabavu potrošnog uredskog materijala, 32.000,00 kn planirano je za nabavu materijala za promidžbu koji uključuje izradu promotivnih materijala u svrhu provođenja podmjere 19.3. iz Programa ruralnog razvoja RH, a 2.000,00 kn je planirano za nabavu sitnog inventara, 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 27.100,00 kn.

43 Rashodi amortizacije planirani su u iznosu od 9.400,00 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 2021. godini

LAG Mura-Drava će u 2021. 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 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” za čiju su provedbu tijekom cijelog programskog razdoblja osigurana sredstva u iznosu od 8.515.852,06 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 2021. godini nalazi se u Programu rada LAG-a Mura-Drava za 2021. godinu.

U Goričanu, 26. listopada 2020. godine
Urbroj: 02/20/109