

LOKALNA AKCIJSKA GRUPA MURA-DRAVA

Donji Vidovec

Temeljem Zakona o udrugama (NN 74/14, 70/17, 98/19), Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 121/14), Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (NN 119/15) i članka 21. Statuta LAG-a Mura-Drava od 28. veljače 2018. godine Skupština udruge na svojoj 27. sjednici održanoj 15. prosinca 2021. godine donosi

FINANCIJSKI PLAN LAG-a MURA-DRAVA ZA 2022. GODINU

A) Plan prihoda i rashoda

		PLAN ZA 2021.	1. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2021.	PLAN ZA 2022.
3	PRIHODI	539.700,00	577.900,00	750.400,00
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	130.000,00	167.000,00	158.000,00
321	Članarine	130.000,00	167.000,00	158.000,00
3211	Članarine	130.000,00	167.000,00	158.000,00
34	Prihodi od imovine	300,00	200,00	200,00
341	Prihodi od financijske imovine	300,00	200,00	200,00
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	300,00	200,00	200,00
35	Prihodi od donacija	409.200,00	410.700,00	592.200,00
351	Prihodi od donacija iz proračuna	409.200,00	410.700,00	592.200,00
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne samouprave	100.000,00	48.600,00	50.000,00
35130	Odgođeni prihod s osnove amortizacije (IPARD Mjera 202, podmjera 19.1., 19.4. iz PRR-a)	3.500,00	3.500,00	2.200,00
35131	Prihodi po podmjeri 19.4. "Tekući troškovi i animacija" Programa ruralnog razvoja RH	85.700,00	358.600,00	380.000,00

35132	Prihodi po podmjeri 19.3. "Priprema i provedba aktivnosti suradnje LAG-ova" Programa ruralnog razvoja RH	220.000,00	0,00	60.000,00
35133	Prihod po podmjeri 19.1. „Pripremna pomoć“	0,00	0,00	100.000,00
36	Ostali prihodi	200,00	0,00	0,00
363	Ostali nespomenuti prihodi	200,00	0,00	0,00
3631	Ostali nespomenuti prihodi	200,00	0,00	0,00
4	RASHODI	539.700,00	675.200,00	750.400,00
41	Rashodi za radnike	271.000,00	343.000,00	348.000,00
411	Plaće	247.000,00	305.000,00	293.000,00
4111	Plaće za redovan rad (bruto plaća)	247.000,00	305.000,00	293.000,00
412	Ostali rashodi za radnike	5.000,00	7.000,00	7.000,00
4121	Ostali rashodi za radnike (regres, božićnica i dr.)	5.000,00	7.000,00	7.000,00
413	Doprinosi na plaće	19.000,00	31.000,00	48.000,00
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	19.000,00	31.000,00	48.000,00
42	Materijalni rashodi	256.100,00	319.200,00	389.300,00
421	Naknade troškova radnicima	31.000,00	37.500,00	38.000,00
4211	Službena putovanja	10.000,00	17.500,00	18.000,00
4212	Naknada za prijevoz za rad	18.000,00	18.000,00	18.000,00
4213	Stručno usavršavanje radnika	3.000,00	2.000,00	2.000,00
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima	4.000,00	8.500,00	8.000,00
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	2.500,00	1.000,00	1.000,00
4222	Naknade troškova službenih putovanja	1.000,00	7.500,00	7.000,00
4223	Naknade ostalih troškova	500,00	0,00	0,00
425	Rashodi za usluge	158.000,00	212.200,00	257.700,00
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	10.000,00	2.700,00	2.700,00
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.000,00	0,00	500,00
4253	Usluge promidžbe i informiranja	20.000,00	35.000,00	35.000,00

4255	Zakupnine i najamnine	36.000,00	36.000,00	36.000,00
4257	Intelektualne i osobne usluge	35.000,00	21.000,00	100.000,00
4258	Računalne usluge	6.000,00	7.500,00	8.500,00
4259	Ostale usluge (studijska putovanja i ostalo)	50.000,00	110.000,00	75.000,00
426	Rashodi za materijal i energiju	36.000,00	17.950,00	41.500,00
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.000,00	1.500,00	1.500,00
42613	Materijal za promidžbu (brošure, letci i sl.)	32.000,00	13.200,00	38.000,00
4264	Sitni inventar u upotrebi	2.000,00	3.250,00	2.000,00
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	27.100,00	43.050,00	44.100,00
4292	Reprezentacije - ugostiteljske usluge	20.000,00	35.000,00	35.000,00
4293	Članarine u mrežnim organizacijama	5.000,00	8.000,00	8.000,00
4294	Kotizacije	2.000,00	0,00	1.000,00
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (biljezi, takse, pristojbe)	100,00	50,00	100,00
43	Rashodi amortizacije	9.400,00	10.300,00	10.300,00
431	Amortizacija	9.400,00	10.300,00	10.300,00
43110	Amortizacija do propisanih stopa	9.400,00	10.300,00	10.300,00
44	Financijski rashodi	3.100,00	2.700,00	2.800,00
442	Kamate na primljene kredite i zajmove	100,00	50,00	100,00
4421	Kamate na primljene kredite banaka i zajmove (cash pool)	100,00	50,00	100,00
443	Ostali financijski rashodi	3.000,00	2.650,00	2.700,00
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	3.000,00	2.650,00	2.700,00
46	Ostali rashodi	100,00	0,00	0,00
462	Ostali nespomenuti rashodi	100,00	0,00	0,00
4624	Ostali nespomenuti rashodi	100,00	0,00	0,00
	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA	0,00	-97.300,00	0,00
5	VLASTITI IZVORI			
52	Rezultat poslovanja	196.178,00	171.537,00	171.537,00
521	Utvrdivanje rezultata poslovanja	0,00	-97.300,00	0,00

5211	Obračun prihoda i rashoda	0,00	-97.300,00	0,00
522	Višak/manjak prihoda prošle godine	196.178,00	268.837,00	171.537,00
5221	Višak prihoda prošle godine	196.178,00	268.837,00	171.537,00
5222	Manjak prihoda prošle godine	0,00	0,00	0,00

B) Plan zaduživanja i otplata

LAG Mura-Drava u 2021. godini sklopio je s Privrednom Bankom Zagreb Dodatak VII. 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 30.06.2022. godine.

Ukoliko se ukaže potreba, po isteku ovog ugovora, planira se ponovo zaduženje odnosno produžiti će se 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	2,20 %
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 2022. godine LAG će provoditi podmjernu 19.1. „Pripremna pomoć“, 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 Republike Hrvatske za razdoblje 2014.-2020. te prijelaznog razdoblja 2021.-2022.

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 2022. 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 2022. godini čine prihodi od članarina, prihodi od financijske imovine te prihodi od donacija u ukupnom iznosu od 750.400,00 kn.

32 Prihodi od članarina - U 2022. godini planiran je prihod od članarina u iznosu od 158.000,00 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 2021. godinu i trenutnih članova.

34 Prihodi od imovine planirani su u iznosu od 200,00 kn, a odnose se na prihode od financijske imovine.

35 Prihodi od donacija - Prihode od donacija čine prihodi od donacija iz proračuna županije, prihodi s osnova amortizacije, prihodi po podmjeri 19.1. „Pripremna pomoć“, 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. te prijelazno razdoblje 2021.-2022. u iznosu od 592.200,00 kn.

RASHODI

Rashodi za 2022. godinu planirani su na temelju očekivanih izdataka za obavljanje redovnih aktivnosti i funkcioniranja LAG-a te iznose 750.400,00 kn.

Svaka pojedinačna stavka rashoda planirana je na osnovu pretpostavke racionalnog raspolaganja sredstvima i nivoa ostvarenih rashoda u 2021. 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 348.000,00 kn, a čine ih plaće za redovan rad dvoje zaposlenika u iznosu od 293.000,00 kn te doprinosi za zdravstveno osiguranje u iznosu od 48.000,00 kn. Trošak plaća u potpunosti je financiran iz podmjere 19.4. "Tekući troškovi i animacija" iz Programa ruralnog razvoja RH za prijelazno razdoblje 2021.-2022. Ostali rashodi planirani su u iznosu od 7.000,00 kn, a uključuju isplatu nagrade (regres, božićnica i drugo) za dvoje zaposlenika LAG-a.

42 Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 389.300,00 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 planiranih aktivnosti LAG-a za 2022. godinu.

421 Naknade troškova radnicima

Naknade troškova radnicima planirane su u iznosu od 38.000,00 kn, a čine ih službena putovanja, naknade za prijevoz za rad te stručno usavršavanje djelatnika LAG-a. Rashodi za službena putovanja iznose 18.000,00 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 2.000,00 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 novo programsko razdoblje 2023.-2027.

422 Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima

Ovi rashodi planirani su u iznosu od 8.000,00 kn, a odnose se na troškove obrazovanja i službenih putovanja članova LAG-a u predstavničkim i izvršnim tijelima.

425 Rashodi za usluge

Planirani su u ukupnom iznosu od 257.700,00 kn. Ove rashode čine: usluge telefona, pošte i prijevoza u iznosu od 2.700,00 kn (poslovna tarifa za mobilni uređaj voditelja LAG-a), usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu od 500,00 kn (održavanje fotokopirnog uređaja), usluge promidžbe i informiranja (portal emedjimurje i medjimurski.hr, Regionalni tjednik, Varaždinske vijesti i dr.) u iznosu od 35.000,00 kn, najamnine i zakupnine u iznosu od 36.000,00 kn (najam ureda), intelektualne i osobne usluge u iznosu od 100.000,00 kn (knjigovodstvene usluge, usluge stručnjaka vezano za izradu nove Lokalne razvojne strategije LAG-a, ocjenjivanje projekata i dr.), računalne usluge (održavanje Internet stranica, korištenje servisa e-Račun) u iznosu od 8.500,00 kn te ostale usluge u iznosu od 75.000,00 kn (studijско putovanje članova LAG-a u sklopu provedbe projekata suradnje u okviru podmjere 19.3. iz Programa ruralnog razvoja i ostalih aktivnosti LAG-a).

426 Rashodi za materijal i energiju

Rashodi za materijal i energiju planirani su u iznosu od 41.500,00 kn od čega se 1.500,00 kn odnosi na nabavu potrošnog uredskog materijala, 38.000,00 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 44.100,00 kn.

43 Rashodi amortizacije planirani su u iznosu od 10.300,00 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 2.800,00 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).

2. Obrazloženje programa, aktivnosti i projekata koji se planiraju provoditi u 2022. godini

LAG Mura-Drava će u 2022. godini svoj rad usmjeriti na postizanja ciljeva određenih Statutom LAG-a i Lokalnom razvojnom strategijom LAG-a za razdoblje 2014.-2020. kao i izradu nove Lokalne razvojne strategije za novo programsko razdoblje 2023.-2027.

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. i prijelaznog razdoblja 2021.-2022. te ostalim aktivnostima sukladno području djelovanju LAG-a.

U okviru mjere 19. iz Programa ruralnog razvoja RH LAG će provoditi podmjeru 19.1. „Pripremna pomoć“, 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 cijelog programskog razdoblja uključujući i prijelazno razdoblje osigurana sredstva u iznosu od 12.543.951,68 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 2022. godini nalazi se u Programu rada LAG-a Mura-Drava za 2022. godinu.

U Donjem Kraljevcu, 15. prosinca 2021. godine
Urbroj: 02/21/109

Skupština LAG-a Mura-Drava
Predsjednik:
Mario Moharić

