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

1. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA LAG-a MURA-DRAVA ZA 2021. GODINU

		PLAN ZA 2021.	IZVRŠENO DO 15.11.2021.	POVEĆANJE / SMANJENJE	1. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2021.
3	**PRIHODI**	**539.700,00**	**271.786,43**	**+38.200,00**	**577.900,00**
32	**Prihodi od članarina i članskih doprinosa**	**130.000,00**	**130.400,00**	**+37.000,00**	**167.000,00**
321	**Članarine**	**130.000,00**	**130.400,00**	**+37.000,00**	**167.000,00**
3211	Članarine	130.00,00	130.400,00	+37.000,00	167.000,00
34	**Prihodi od imovine**	**300,00**	**178,27**	**-100,00**	**200,00**
341	**Prihodi od financijske imovine**	**300,00**	**178,27**	**-100,00**	**200,00**
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	300,00	178,27	-100,00	200,00
35	**Prihodi od donacija**	**409.200,00**	**141.208,16**	**+1.500,00**	**410.700,00**
351	**Prihodi od donacija iz proračuna**	**409.200,00**	**141.208,16**	**+1500,00**	**410.700,00**
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne samouprave	100.000,00	48.529,38	- 51.400,00	48.600,00
35130	Odgođeni prihod s osnove amortizacije (IPARD Mjera 202, podmjera 19.1.,19.4. iz PRR-a)	3.500,00	3.074,86	0,00	3.500,00

35131	Prihodi po podmjeri 19.4. "Tekući troškovi i animacija" Programa ruralnog razvoja RH	85.700,00	89.603,92	+272.900,00	358.600,00
35132	Prihodi po podmjeri 19.3. "Priprema i provedba aktivnosti suradnje LAG-ova" Programa ruralnog razvoja RH	220.000,00	0,00	-220.000,00	0,00
36	**Ostali prihodi**	**200,00**	**0,00**	**-200,00**	**0,00**
363	**Ostali nespomenuti prihodi**	**200,00**	**0,00**	**-200,00**	**0,00**
3631	Ostali nespomenuti prihodi	200,00	0,00	-200,00	0,00
4	**RASHODI**	**539.700,00**	**528.564,33**	**+135.500,00**	**675.200,00**
41	**Rashodi za radnike**	**271.000,00**	**278.584,46**	**+72.000,00**	**343.000,00**
411	**Plaće**	**247.000,00**	**255.619,45**	**+58.000,00**	**305.000,00**
4111	Plaće za redovan rad (bruto plaća)	247.000,00	255.619,45	+58.000,00	305.000,00
412	**Ostali rashodi za radnike**	**5.000,00**	**0,00**	**+2.000,00**	**7.000,00**
4121	Ostali rashodi za radnike (regres, božićnica i dr.)	5.000,00	0,00	+2.000,00	7.000,00
413	**Doprinosi na plaće**	**19.000,00**	**22.965,01**	**+12.000,00**	**31.000,00**
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	19.000,00	22.965,01	+12.000,00	31.000,00
42	**Materijalni rashodi**	**256.100,00**	**238.959,38**	**+63.100,00**	**319.200,00**
421	**Naknade troškova radnicima**	**31.000,00**	**32.269,26**	**+6.500,00**	**37.500,00**
4211	Službena putovanja	10.000,00	16.047,61	+7.500,00	17.500,00
4212	Naknada za prijevoz za rad	18.000,00	15.321,65	0,00	18.000,00
4213	Stručno usavršavanje radnika	3.000,00	900,00	-1.000,00	2.000,00
422	**Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima**	**4.000,00**	**4.944,00**	**+4.500,00**	**8.500,00**
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	2.500,00	0,00	-1.500,00	1.000,00
4222	Naknade troškova službenih putovanja	1.000,00	4.944,00	+6.500,00	7.500,00
4223	Naknade ostalih troškova	500,00	0,00	-500,00	0,00
425	**Rashodi za usluge**	**158.000,00**	**118.019,63**	**+54.200,00**	**212.200,00**
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	10.000,00	2.267,65	-7.300,00	2.700,00
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00

4253	Usluge promidžbe i informiranja (TV, novine, časopis i sl.)	20.000,00	20.600,00	+15.000,00	35.000,00
4255	Zakupnine i najamnine	36.000,00	29.908,80	0,00	36.000,00
4257	Intelektualne i osobne usluge	35.000,00	18.672,00	-14.000,00	21.000,00
4258	Računalne usluge (Internet stranica i dr.)	6.000,00	6.051,50	+1.500,00	7.500,00
4259	Ostale usluge (studijska putovanja i ostalo)	50.000,00	70.399,68	+60.000,00	110.000,00
426	**Rashodi za materijal i energiju**	**36.000,00**	**17.600,30**	**-18.050,00**	**17.950,00**
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.000,00	1.235,30	-500,00	1.500,00
42613	Materijal za promidžbu (brošure, letci i sl.)	32.000,00	13.125,00	-18.800,00	13.200,00
4264	Sitni inventar u upotrebi	2.000,00	3.240,00	+1.250,00	3.250,00
429	**Ostali nespomenuti materijalni rashodi**	**27.100,00**	**36.324,19**	**+15.950,00**	**43.050,00**
4292	Reprezentacije - ugostiteljske usluge	20.000,00	28.211,19	+15.000,00	35.000,00
4293	Članarine (LEADER mreža, HMRR i sl.)	5.000,00	8.000,00	+3.000,00	8.000,00
4294	Kotizacije	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (biljezi, takse, pristojbe)	100,00	35,00	-50,00	50,00
43	**Rashodi amortizacije**	**9.400,00**	**8.566,99**	**+900,00**	**10.300,00**
431	**Amortizacija**	**9.400,00**	**8.566,99**	**+900,00**	**10.300,00**
43110	Amortizacija do propisanih stopa	9.400,00	8.566,99	+900,00	10.300,00
44	**Financijski rashodi**	**3.100,00**	**2.453,50**	**-400,00**	**2.700,00**
442	**Kamate na primljene kredite i zajmove**	**100,00**	**0,00**	**-50,00**	**50,00**
4421	Kamate na primljene kredite banaka i zajmove (cash pool)	100,00	0,00	-50,00	50,00
443	**Ostali financijski rashodi**	**3.000,00**	**2.453,50**	**-350,00**	**2.650,00**
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	3.000,00	2.453,50	-350,00	2.650,00
46	**Ostali rashodi**	**100,00**	**0,00**	**-100,00**	**0,00**
462	**Ostali nespomenuti rashodi**	**100,00**	**0,00**	**-100,00**	**0,00**
4624	Ostali nespomenuti rashodi	100,00	0,00	-100,00	0,00
	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA	**0,00**			**-97.300,00**

5	**VLASTITI IZVORI**				
52	**Rezultat poslovanja**	**196.178,00**			**171.537,00**
521	**Utvrđivanje rezultata poslovanja**	**0,00**			**-97.300,00**
5211	Obračun prihoda i rashoda	0,00			-97.300,00
522	**Višak/manjak prihoda prošle godine**	**196.178,00**			**268.837,00**
5221	Višak prihoda prošle godine	196.178,00			268.837,00
5222	Manjak prihoda prošle godine	0,00			0,00

Obrazloženje 1. izmjena i dopuna Financijskog plana LAG-a Mura-Drava za 2021. godinu

PRIHODI

Planirani prihodi za 2021. godinu u iznosu od 539.700,00 kn povećali su se za 38.200,00 kn te sada iznose 577.900,00 kn.

Prihodi od članarina, prihodi od imovine i prihodi od donacija

Prihodi od članarina povećali su se za 37.000,00 kn zbog povećanje članarine za jedinice lokalne samouprave, naplate dugovanja iz 2020. godine te učlanjenja novih članova. Prihodi od donacija povećali su se za 1.500,00 kn dok su se prihodi od imovine smanjili za 100,00 kn.

Prihoda po podmjeri 19.3. "Priprema i provedba aktivnosti suradnje LAG-ova" nije bilo, iako su se pojedine aktivnosti realizirale tokom godine, iz razloga što se zahtjev za isplatu podnosi jedanput godišnje do 31. siječnja 2022. godine i to za sve aktivnosti provedene u 2021. godini.

Prihodi po podmjeri 19.4. "Tekući troškovi i animacija" značajno su se povećali zbog ugovaranja dodatnih sredstava iz prijelaznog razdoblja 2021.-2022. godine.

Ostali prihodi

Ostali prihodi smanjeni su za 200,00 kn jer ih nije bilo.

RASHODI

Planirani rashodi za 2021. godinu u iznosu od 539.700,00 kn povećali su se 135.500,00 kn te sada iznose 675.200,00 kn.

Rashodi za radnike

Rashodi za radnike povećali su se za 72.000,00 kn zbog povećanja plaće djelatnicima LAG-a te sada iznose 343.000,00 kn.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi povećali su se za 63.100,00 kn te sada iznose 319.200,00 kn. Razlog povećanja materijalnih rashoda je što se u trenutku izrade Financijskog plana za 2021. godinu, zbog pandemije uzrokovane virusom COVID-19, nisu mogle predvidjeti točno sve aktivnosti koje su se realizirale tokom godine (službena putovanja u svrhu sudjelovanja na radionicama nadležnog ministarstva, APPRRR-a i mrežnih organizacija, studijska putovanja za članove LAG-a, trošak ugostiteljske usluge u svrhu održavanja sjednica Upravnog odbora i Skupštine te radionica i edukacija za lokalno stanovništvo). Također, radi lakše i bolje dostupnosti informacija o radu LAG-a i aktivnostima koje su važne za lokalno stanovništvo povećao se i trošak usluge promidžbe i informiranja.

Rashodi amortizacije

Rashodi amortizacije povećali su se za 900,00 kn zbog nabave računalne opreme te sada iznose 10.300,00 kn.

Financijski rashodi

Financijski rashodi smanjeni su za 400,00 kn te sada iznose 2.700,00 kn.

Ostali rashodi

Ostali rashodi smanjeni su za 100,00 kn jer ih nije bilo.

REZULTAT POSLOVANJA

Rezultat poslovanja je pozitivan te iznosi 171.537,00 kn. Manjak prihoda u iznosu od 97.300,00 kn pokriven je viškom prihoda iz prošle godine.

U Donjem Kraljevcu, 15. prosinca 2021. godine
Urbroj: 02/21/107

Skupština LAG-a Mura-Drava
Predsjednik:
Mario Moharić