

Lokalna akcijska grupa Međimurski doli i bregi

Maršala Tita 60

40305 Nedelišće

Na temelju čl. 5. Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 121/2014), čl. 19. Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (NN119/2015) i čl. 30. Statuta Lokalne akcijske grupe Međimurski doli i bregi Skupština Udruge na svojoj 10. sjednici održanoj 21. prosinca 2016. godine donosi

Odluku o 1. izmjenama i dopunama financijskog plana Lokalne akcijske grupe Međimurski doli i bregi za 2016. godinu

Konto	PRIHODI	Planirani iznos za 2016.	Izvršenje do 30.11.2016.	Povećanje /smanjenje	1. izmjene i dopune financijskog plana za 2016.	Index izmjena/plan%
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	105.000,00	106.700,00	29.000,00	134.000,00	127,62
32111	Članarine JLS	83.000,00	92.000,00	28.000,00	111.000,00	133,73
32112	Članarine ostalih članova	22.000,00	14.700,00	1.000,00	23.000,00	104,55
34	Prihodi od imovine	100,00	6,26	-50,00	50,00	50,00
341	Prihodi od financijske imovine - kamate	100,00	6,26	-50,00	50,00	50,00
35	Prihodi od donacija	650.000,00	305.965,96	-344.000,00	306.000,00	47,08
35111	Prihodi od donacija iz državnog proračuna - M19.1.	350.000,00	0,00	-350.000,00	0,00	0,00

35112	Prihodi od donacija iz državnog proračuna - M19	150.000,00	0,00	-150.000,00	0,00	0,00
35211	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija M19.1.	0,00	304.965,96	305.000,00	305.000,00	
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
355	Ostali prihodi od donacija - ostali projekti	150.000,00	0,00	-150.000,00	0,00	0,00
36	Ostali prihodi	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00
Ukupno prihodi		787.100,00	412.672,22	-347.050,00	440.050,00	55,91

Konto	RASHODI	Planirani iznos za 2016.	Izvršenje do 30.11.2016.	Povećanje /smanjenje	1. izmjene i dopune financijskog plana za 2016.	Index izmjena/plan%
41	Rashodi za radnike	240.000,00	160.526,96	-50.000,00	190.000,00	79,17
42	Materijalni rashodi	540.400,00	190.928,55	-302.650,00	237.750,00	44,00
421	<i>Naknade troškova radnicima</i>	<i>20.000,00</i>	<i>11.248,00</i>	<i>-5.000,00</i>	<i>15.000,00</i>	75,00
424	<i>Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa</i>	<i>20.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-20.000,00</i>	<i>0,00</i>	0,00
425	<i>Rashodi za usluge</i>	<i>437.600,00</i>	<i>154.814,01</i>	<i>-261.600,00</i>	<i>176.000,00</i>	40,22
4251	Usluga telefona, pošte i prijevoza	10.000,00	1.919,13	-6.000,00	4.000,00	40,00
4253	Usluga promidžbe i informiranja	40.000,00	10.625,00	-24.000,00	16.000,00	40,00
4255	Zakupnine i najamnine	50.000,00	25.991,72	-23.000,00	27.000,00	54,00
4257	Intelektualne i osobne usluge	200.000,00	91.288,57	-104.000,00	96.000,00	48,00
4258	Računalne usluge	69.800,00	6.566,38	-58.800,00	11.000,00	15,76
4259	Ostale usluge	67.800,00	18.423,21	-45.800,00	22.000,00	32,45
426	<i>Rashodi za materijal</i>	<i>25.000,00</i>	<i>3.671,31</i>	<i>-9.000,00</i>	<i>16.000,00</i>	64,00
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	10.000,00	3.671,31	-3.000,00	7.000,00	70,00
4264	Sitni inventar	15.000,00	0,00	-6.000,00	9.000,00	60,00
429	<i>Ostali nespomenuti materijalni rashodi</i>	<i>37.800,00</i>	<i>21.195,23</i>	<i>-7.050,00</i>	<i>30.750,00</i>	81,35
4291	Premije osiguranja	2.000,00	1.603,23	-350,00	1.650,00	82,50
4292	Reprezentacija	20.000,00	4.516,00	-9.000,00	11.000,00	55,00

4293	Članarine	5.800,00	5.100,00	-700,00	5.100,00	87,93
4294	Kotizacije	10.000,00	4.246,00	-3.000,00	7.000,00	70,00
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	0,00	5.730,00	6.000,00	6.000,00	
43	Rashodi amortizacije	1.500,00	7.445,25	6.500,00	8.000,00	533,33
44	Financijski rashodi	5.200,00	3.802,22	-900,00	4.300,00	82,69
442	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	3.200,00	2.290,72	-900,00	2.300,00	71,88
443	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.000,00	1.511,50	0,00	2.000,00	100,00
Ukupno rashodi		787.100,00	362.702,98	-347.050,00	440.050,00	55,91

UKUPNO PRIHODI	440.050,00
UKUPNO RASHODI	440.050,00
VIŠAK PRIHODA I RASHODA	0,00

OBRAZLOŽENJE

1. Izmjene i dopune financijskog plana LAG-a Međimurski doli i bregi za 2016. godinu rađene su temeljem izvršenja financijskog plana do dana 30. studenog 2016. godine.

1. PRIHODI – smanjeni su za 347.050,00 kn

Ukupno planirani prihodi za 2016. godinu smanjeni su s 787.100,00 kn na 440.050,00 kn prvenstveno zbog smanjenja prihoda od projekata za koje se još čeka odobrenje ili natječaji nisu raspisani tijekom 2016. godine, ali i zbog kašnjenja početka provedbe Podmjere 19.4 i 19.3. Programa ruralnog razvoja RH 2014.-2020. kroz koju će se financirati aktivnosti LAG-a.

31 Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga - 30.000,00 kn

Prihodi nisu ostvareni jer LAG nije obavljao gospodarsku djelatnost.

32 Prihodi od članarina i članskih doprinosa + 29.000,00 kn

32111 Članarine JLS + 28.000,00 kn

32112 Članarine ostalih članova + 1.000,00 kn

Povećana je stavka članarine s ukupno 105.000,00 kn na 134.000,00 kn zbog proširenja područja LAG-a i novih jedinica lokalne samouprave u članstvu LAG-a te zbog učlanjenja novih članova.

34 Prihod od imovine - 50,00 kn

Smanjeni je prihod od financijske imovine, kamate.

35 Prihod od donacija - 344.000,00 kn

35111 Prihodi od donacija iz državnog proračuna - M19.1. - 350.000,00 kn

35112 Prihodi od donacija iz državnog proračuna - M19 - 150.000,00 kn

35211 Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija M19.1. + 305.000,00 kn

Prihodi iz Podmjere 19.1. Programa ruralnog razvoja RH 2014.-2020. su u izmjenama financijskog plana prebačeni na drugi konto sukladno mišljenja Ministarstva financija koje je dalo tumačenje pravilnog knjiženja navedenih sredstava na konto 35211 Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija.

353 Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba + 1.000,00 kn

Prihodi od trgovačkih društava neplanirani su prihod.

355 Ostali prihodi od donacija - ostali projekti - 150.000,00 kn

Zbog kašnjenja raspisivanja natječaja na nacionalnoj razini, neodobravanja predanih projekata kao i kašnjenja provedbe postupaka ocjenjivanja na raspisanim međunarodnim natjecajima, izostali su prihodi sa te osnove.

36 Ostali prihodi – 2.000,00 kn

2. RASHODI – smanjeni su za 347.050,00 kn

Sukladno smanjenim приходima, 1. izmjenama i dopunama smanjene su skoro sve stavke financijskog plana u dijelu rashoda.

Ukupno je plan rashoda smanjen s 787.100,00 kn na 440.050,00 kn.

Zbog smanjene aktivnosti kroz projekte i zbog kašnjenja provođenja mjera za LAG-ove na nacionalnoj razini, kojima je Pravilnicima zadana većina troškova kao i njihova ograničenja i prihvatljivost, smanjeni su rashodi po stavkama kako slijedi za:

41 Rashodi za radnike - 50.000,00 kn

42 Materijalni rashodi - 302.650,00 kn:

421 Naknade troškova radnicima - 5.000,00 kn,

424 Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa - 20.000,00 kn,

425 Rashodi za usluge - 261.600,00 kn:

4251 Usluga telefona, pošte i prijevoza - 6.000,00,

4253 Usluga promidžbe i informiranja - 24.000,00 kn,

4255 Zakupnine i najamnine - 23.000,00 kn,

4257 Intelektualne i osobne usluge - 104.000,00 kn,

4258 Računalne usluge - 58.000,00 kn,

4259 Ostale usluge - 45.800,00 kn

426 Rashodi za materijal - 9.000,00 kn: 4261 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi - 3.000,00 kn, 4264 Sitni inventar - 6.000,00 kn

429 Ostali nespomenuti materijalni rashodi - 7.050,00: 4291 Premije osiguranja - 350,00 kn, 4292 Reprerentacija - 9.000,00 kn, 4293 Članarine - 700,00 kn, 4294 Kotizacije - 3.000,00 kn, 4295 Ostali nespomenuti materijalni rashodi + 6.000,00 kn (povećanje zbog neplaniranog troška)

43 Rashodi amortizacije + 6.500,00 kn

Povećani su zbog više opreme nabavljene tijekom 2015. godine.

44 Financijski rashodi - 900,00 kn

Smanjeni su zbog tečajnih razlika obračuna naknade.

U Maloj Subotici, 21. prosinca 2016.

Predsjednica LAG-a

Sanja Krištofić