

OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG PRORAČUNA ZA 2016. GODINU

1. Izvještaj o zaduženju

Izvještaj sadrži stanje obveza Općine Sirač po osnovi primljenih dugoročnih kredita prijašnjih godina. Zaduživanje JLP(R)S regulirano je Zakonom o proračunu (NN br.87/08, 136/12 i 15/15) i Pravilnikom o postupku zaduživanja te davanja jamstava i suglasnosti JLP(R)S (NN 55/09, 139/10). Sukladno člancima 86. i 87. Zakona o proračunu, JLP(R)S može se dugoročno zadužiti samo za investiciju koju potvrdi njeno predstavničko tijelo uz suglasnost Vlade.

Općina Sirač u razdoblju od 01. 01. do 30. 06. 2016. godine nije se zaduživala na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

1.1 Izvještaj o obvezama

Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja bilo je 1.970.845 kn. Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju je 2.370.133 kn. Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju su 3.259.449 kn. Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja je 1.081.529 kn.

2. Izvještaj o proračunskoj pričuvi

Sukladno članku 56. Zakona o proračunu (NN br.87/08, 136/12 i 15/15), sredstva proračunske pričuve mogu se koristiti za nepredviđene namjene za koje u Proračunu nisu osigurana sredstva ili za namjene za koje se tijekom godine pokaže da za njih nisu utvrđena dostatna sredstva jer ih pri planiranju Proračuna nije bilo moguće predvidjeti; za financiranje rashoda nastalih pri otklanjanju posljedica elementarnih nepogoda, epidemija, ekoloških nesreća ili izvanrednih događaja i ostalih nepredviđenih nesreća, te za druge nepredviđene rashode tijekom godine.

Visina sredstava proračunske zalihe JLP(R)S utvrđuje se Odlukom o izvršavanju proračuna, a u Općini Sirač za 2016. godinu planirana su u iznosu od 20.000 kn. O korištenju sredstava proračunske pričuve odlučuje Općinski načelnik i o tome izvješćuje Općinsko vijeće u okviru polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna.

Proračunska pričuva korištena je za projekte i geodetsku izmjeru nadstrešnice vrtića pri Osnovnoj školi Sirač u iznosu od 11.812,50 kn kako slijedi:

1. Račun 56/2/2 Daing d.o.o. Daruvar od 17.03.2016. godine u iznosu od 2.437,50 kn za tehničku dokumentaciju glavnog projekta nadstrešnice vrtića pri OŠ Sirač,
2. Račun F19/01/01 HUĐ Projekti d.o.o. od 26.04.2016. godine u iznosu od 9.375,00 kn za izmjeru i izrada geodetskih projekata za vrtić pri OŠ Sirač.

3. Izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima

Sukladno članku 91. Zakona o proračunu, JLP(R)S može dati jamstvo pravnoj osobi u njezinom većinskom izravnom ili neizravnom vlasništvu i ustanovi čiji je osnivač, za ispunjenje obveza pravne osobe i ustanove.

Općina Sirač u razdoblju od 01. 01. do 30. 06. 2016. godine nije davala jamstva niti je imala izdatke po državnim jamstvima.

4. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka proračuna općine Sirača u prvom polugodištu 2016. godine

UVOD

Zakonom o proračunu («Narodne novine» broj 87/08, 136/12 i 15/15) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještavanju o izvršenju proračuna ("Narodne novine" broj 24/13), propisana je obveza sastavljanja i podnošenja Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna tekuće proračunske godine na donošenje predstavničkom tijelu jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave.

Na sadržaj Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna primjenjuju se odredbe članka 108. Zakona o proračunu i članka 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna. Navedenim člancima utvrđeno je da Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrži:

- opći dio proračuna koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije,
- posebni dio proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji na razini odjeljka ekonomske klasifikacije,
- izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
- izvještaj o korištenju proračunske zalihe,
- izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima,
- obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka iz općeg dijela proračuna,
- obrazloženje izvršenja programa iz posebnog dijela proračuna.

U skladu s ovom zakonskom obvezom sastavljen je Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Sirač za 2016. godinu.

Financiranje javnih rashoda u prvom polugodištu 2016. godine izvršeno je na osnovi sljedećih financijsko-planskih dokumenata:

- Proračun Općine za 2016. godinu i projekcije za 2017. i 2018. godinu i Odluku o izvršavanju Proračuna Općine Sirač za 2016. godinu usvojilo je Općinsko vijeće na svojoj 20. sjednici od 21. 12. 2015. godine, a objavljeni su u "Službenom glasniku BBŽ" broj 11/15.

U izradi Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Općine Sirač za razdoblje I-VI 2016. godinu korišteni su podaci iz Financijskog izvještaja Općine Sirač za razdoblje siječanj-lipanj 2015. godine i izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje 1.siječnja do 30. lipnja 2016.godine.

Prihodi i primici

Račun/ Pozicija	Opis	Ostvareno 30.6.15. god.	Plan 2016. godine	Ostvareno 30.6.16. god.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
6	Prihodi poslovanja	3.128.818,30	6.785.855,00	3.452.393,66	110,34%	50,88%
61	Prihodi od poreza	569.177,29	2.656.500,00	789.070,32	138,63%	29,70%
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	1.606.382,35	2.133.730,00	2.015.470,10	125,47%	94,46%
64	Prihodi od imovine	195.358,90	585.892,00	150.732,79	77,16%	25,73%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	515.681,08	1.059.053,00	456.744,60	88,57%	43,13%
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	22.770,00	83.600,00	16.894,21	74,20%	20,21%
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	219.448,68	267.080,00	23.481,64	10,70%	8,79%
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	2.497,06	125.545,00	13.965,25	559,27%	11,12%
71	Prihodi od prodaje neproizvedene imovine	0,00	2.045,00	0,00		0,00%
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	2.497,06	123.500,00	13.965,25	559,27%	11,31%
UKUPNO		3.131.315,36	6.911.400,00	3.466.358,91	110,70%	50,15%

PRIHODI POSLOVANJA naplaćeni su u iznosu od 3.452.393,66% kn, što je 50,88% od planiranog iznosa. Prihodi poslovanja sastoje se od:

Prihodi od poreza

Prihodi od poreza obuhvaćaju prihode od poreza na dohodak, prihode od poreza na promet nekretnina, prihoda od poreza na kuće za odmor, tvrtku ili naziv, potrošnju, te korištenje javnih površina. Naplaćeni su u iznosu od 789.070,30 kn što je 29,70% od planiranog iznosa, odnosno oko 38% više u odnosu na

prošlu godinu, a posljedica je izmjena zakonskih propisa, no u skladu je s planiranim ovogodišnjim prihodima.

Obzirom da se naplata poreza od kuća za odmor i poreza na tvrtku većim dijelom naplaćuje u drugom dijelu godine, očekuje se bolja naplata u drugom dijelu godine.

Prihodi od imovine

Prihodi od imovine obuhvaćaju prihode od zakupa i iznajmljivanja imovine, prihode od koncesija, prihode od zatezних kamata i kamata na oročena sredstva i sredstva po viđenju.

Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 150.732,79 kn ili 25,73% plana, odnosno 27% manje u odnosu na prethodnu godinu.

Općina naplaćuje koncesiju za zauzetost površine od Kamena Sirač, naknada u cijelosti pripada općini i naplaćuje se godišnje, a rudni doprinosi se naplaćuje tromjesečno i prihod se dijeli s državom 50%, županijom 20% i općini pripada 30%.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada

Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima te od naknada ostvareni u prvom polugodištu 2016. godine iznose 456.744,60 kn što je 43,13% od planiranog iznosa, a za 9% manje u odnosu na prošlu god.

65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	515.681,08	1.059.053,00	456.744,60	88,57%	43,13%
6512	Županijske, gradske i općinske pristojbe i naknade	223,33	1.450,00	600,00	268,66%	41,38%
6513	Ostale upravne pristojbe i naknade	3.358,06	7.000,00	2.070,08	61,65%	29,57%
6522	Prihodi vodnog gospodarstva	1.895,67	5.000,00	3.358,52	177,17%	67,17%
6524	Doprinosi za šume	279.917,76	363.103,00	176.525,68	63,06%	48,62%
6526	Ostali nespomenuti prihodi	45.043,04	140.000,00	52.975,73	117,61%	37,84%
6531	Komunalni doprinosi	518,70	6.000,00	16.354,80	3153,04%	272,58%
6532	Komunalne naknade	184.724,52	532.000,00	202.326,09	109,53%	38,03%
6533	Naknade za prikjučak	0,00	4.500,00	2.533,70		56,30%

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija

Ova skupina prihoda obuhvaća prihode od naplate od pruženih usluga komunalnog pogona i od donacija građana – razlika od MIO II iza nasljednika. Kapitalna donacija je prihod od učešća građana za prodanu imovinu (komposter).

66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	22.770,00	83.600,00	16.894,21	74,20%	20,21%
6615	Prihodi od pruženih usluga	21.470,00	42.300,00	16.330,00	76,06%	38,61%
6631	Tekuće donacije	0,00	40.300,00	434,21		1,08%
6632	Kapitalne donacije	1.300,00	1.000,00	130,00	10,00%	13,00%
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	219.448,68	267.080,00	23.481,64	10,70%	8,79%
6831	Ostali prihodi	219.448,68	267.080,00	23.481,64	10,70%	8,79%

Kazne, upravne pristojbe i ostali prihodi

Sredstva su od Lovačke udruge Jelen koja se gasila, a prema njihovom Statutu sredstva prilikom likvidacije pripadaju općini na kojoj se udruga nalazi, kao i sredstva od Vijeća nacionalnih manjina (češke i srpske) prilikom gašenja žiro-računa i spajanje s proračunom.

Ispravak knjiženja računa za subvenciju iz prošle godine.

68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	219.448,68	267.080,00	23.481,64	10,70%	8,79%
6831	Ostali prihodi	219.448,68	267.080,00	23.481,64	10,70%	8,79%

Analitički prikaz:

21.04.16	21.04.16	121600091		LOVAČKA UDRUGA JELEN	IB-91 prijenos sredstava radi zatvaranja poslovnog računa	0,00	31,50
28.04.16	28.04.16	121600098		Vijeće Češke nacionalne manjine	IB-98 Prijenos sred.-Zatvaranje ŽR	0,00	4.122,83
29.04.16	29.04.16	121600099		VIJEĆE SRPSKE NACIONALNE MANJINE OPĆINE SIRAČ	IB-99 prijenos radi zatvaranja ŽR	0,00	7.042,38
29.04.16	29.04.16	131600163		VIJEĆE SRPSKE NACIONALNE MANJINE OPĆINE SIRAČ	Vijeće srpske.nac.manj.1-4.mj.16 ostv.prih.pl.usl.pl.prom.	0,00	228,00
30.04.16	30.04.16	131600184		Vijeće Češke nacionalne manjine	Posl.Vijeća Češke nac.manj.od 1.1.16. do zatva.rn.28.4.16. ostv.prih.za usp.pl.prom.	0,00	297,25
30.04.16	30.04.16	131600184		Vijeće Češke nacionalne manjine	Posl.Vijeća Češke nac.manj.od 1.1.16. do zatva.rn.28.4.16. ostv.prih.za tek.pomoći po odl.Češkoj besedi Šibovac	0,00	10.000,00
30.04.16	30.04.16	131600184		Vijeće Češke nacionalne manjine	Posl.Vijeća Češke nac.manj.od 1.1.16. do zatva.rn.28.4.16. ostv.prih.za tek.troškove	0,00	1.359,68
30.06.16	30.06.16	131600177		KARAULA VETERINARSKA AMBULANTA d.o.o.	Ispravak 2015 2xknj.i pl.UR-213/15 od Veter.st.Dar.na Karaula Vet.st.	0,00	400,00

PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine odnose se na prihode od dugoročne otplate šest stanova izuzetih iz pretvotbe. Navedeni prihod dijeli se u omjeru 55% u državni proračun, a 45% pripada općini, a ostvaren je u iznosu od 1.965,25 kn, odnosno 64% više u odnosu na prošlu godinu. Dvoje stanara nisu uredne platiše. S jednim od stanara potpisan je sporazum o obročnoj otplati. Navedeni sporazum se ne poštiva te ćemo morati krenuti u ovršni postupak.

Prihodi od ostalih građevinskih objekata su sredstva od prodanih grobnica i grobnih okvira na novom groblju.

71	Prihodi od prodaje neproizvedene imovine	0,00	2.045,00	0,00		0,00%
711	Zemljište	0,00	2.045,00	0,00		0,00%
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	2.497,06	123.500,00	13.965,25	559,27%	11,31%
721	Stambeni objekti	1.197,06	3.500,00	1.965,25	164,17%	56,15%
7212	Poslovni objekti	0,00	110.000,00	0,00		0,00%
7214	Ostali građevinski objekti	0,00	8.000,00	12.000,00		150,00%
7242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	1.300,00	2.000,00	0,00	0,00%	0,00%

PRIMICI

U prvoj polovici 2016. godine Općina Sirač nije ostvarila primitak od zaduživanja.

RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi i izdaci u prvom popluginištu 2016. godine iznose 2.799.952,63 kn, što predstavlja 40,51% od planiranog godišnjeg plana, a maje za 30% u odnosu na prošlu godinu. Struktura rashoda je slijedeća:

Račun/ Pozicija	Opis	Ostvareno 30.06.2015.godine	Plan proračuna 2016. godine	Ostvareno 30.06.2016. godine	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
3	Rashodi poslovanja	3.051.957,28	5.176.380,00	2.185.893,17	71,62%	42,23%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	525.729,20	1.153.200,00	177.695,84	33,80%	15,41%
5	Izdaci za finansijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	581.820,00	436.363,62		75,00%
UKUPNO		3.577.686,48	6.911.400,00	2.799.952,63	78,26%	40,51%

RASHODI POSLOVANJA

izvršeni su u iznosu od 2.185.893,17 kn, što je 42,23% plana, a sastoje se od:

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene u iznosu od 525.015,14 kn, što je 42,23% planiranog godišnjeg iznosa, a odnose se na plaće i ostale rashode zaposlenih u Općini Sirač. U općini su zaposlena dva dužnosnika, četiri djelatnika u upravnom odjelu (jedna djelatnica na porodišnom), te jedna djelatnicu na zamjeni. U komunalnom odjelu imamo dva djelatnika stalno zaposlena, a dva djelatnika na određeno vrijeme. Preko Zavoda za zapošljavanje zaposleno je 5 djelatnica u njezi.

Javni radovi počeli su u sedmom mjesecu i zaposleno je šest djelatnika.

31	Rashodi za zaposlene	700.823,92	1.238.400,00	525.015,14	74,91%	42,39%
311	Plaće (Bruto)	597.972,63	1.013.200,00	444.215,21	74,29%	43,84%
312	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	49.200,00	4.394,98		8,93%
313	Doprinosi na plaće	102.851,29	176.000,00	76.404,95	74,29%	43,41%

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi obuhvaćaju rashode za zaposlene (službeni put, prijevoz, stručno usavršavanje), rashode za materijal i energiju, te usluge, a realizirani su u iznosu od 981.708,04 kn, što je 41,44% plana. Najznačajniji sredstva su utrošena za investicijsko održavanje u iznosu od 373.141,40 kn, za intelektualne usluge 208.868,89 kn (geodetske usluge, usluge odvjetnika-zastupanje za HT).

32	Materijalni rashodi	1.011.650,83	2.369.220,00	981.708,04	97,04%	41,44%
3211	Službena putovanja	2.813,00	14.200,00	4.001,00	142,23%	28,18%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	19.359,45	49.600,00	10.268,99	53,04%	20,70%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	4.990,00	17.000,00	2.540,00	50,90%	14,94%
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	24.184,00	56.000,00	30.352,00	125,50%	54,20%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	28.394,70	101.600,00	21.966,06	77,36%	21,62%
3222	Materijal i sirovine	0,00	5.000,00	925,00		18,50%
3223	Energija	150.179,49	323.000,00	122.030,76	81,26%	37,78%
3224	Mat. i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	75.420,13	150.300,00	40.933,43	54,27%	27,23%
3225	Sitni inventar i auto gume	2.325,49	5.500,00	899,00	38,66%	16,35%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	2.876,00	9.000,00	8.885,14	308,94%	98,72%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	21.330,33	46.300,00	22.067,87	103,46%	47,66%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	361.392,06	671.600,00	373.141,40	103,25%	55,56%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	28.645,01	59.500,00	23.018,76	80,36%	38,69%
3234	Komunalne usluge	25.829,71	114.050,00	24.424,48	94,56%	21,42%
3235	Zakupnine i najamnine	0,00	25.500,00	1.816,50		7,12%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00	3.000,00	0,00		0,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge	137.216,00	377.750,00	208.968,89	152,29%	55,32%
3238	Računalne usluge	8.480,63	17.000,00	8.891,25	104,84%	52,30%
3239	Ostale usluge	17.019,28	59.000,00	6.742,88	39,62%	11,43%
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	12.541,04	28.300,00	10.755,08	85,76%	38,00%
3291	Naknade za rad predstavnika i izvršnih tjela, povjerenstava i slično	49.525,00	77.000,00	0,00	0,00%	0,00%
3292	Premije osiguranja	0,00	5.700,00	9.557,93		167,68%
3293	Reprezentacija	25.496,55	119.500,00	38.837,18	152,32%	32,50%
3294	Članarine	0,00	3.500,00	0,00		0,00%
3295	Pristojbe i naknade	607,00	4.820,00	832,50	137,15%	17,27%
3296	Troškovi sudskih postupaka	0,00	1.000,00	1.000,00		100,00%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	13.025,96	24.500,00	8.851,94	67,96%	36,13%

Konto:3292 Premije osiguranja za opću odgovornost i osiguranje zgrade općine
prelazi plan za 67,68%, isto ćemo uravnotežiti izmjenama i dopunama proračuna

Financijski rashodi

Financijski rashodi obuhvaćaju rashode za kamate, bankarske naknade i ostale nespomenute rashode. Za navedenu namjenu do kraja lipnja 2016. godine utrošeno je 18.650,37 kn što je 77,07% plana za 2016. godinu.

34	Financijski rashodi	5.832,10	24.200,00	18.650,37	319,79%	77,07%
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	0,00	10.200,00	9.249,38		90,68%
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	0,00	10.200,00	9.249,38		90,68%
343	Ostali financijski rashodi	5.832,10	14.000,00	9.400,99	161,19%	67,15%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	5.259,42	10.700,00	4.979,73	94,68%	46,54%
3433	Zatezne kamate	36,89	300,00	3.973,73	10771,84%	1324,58%
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	535,79	3.000,00	447,53	83,53%	14,92%

Konto:3433 Zatezne kamate su kamate koje je obračunao Darkom za neplaćene usluge na vrijeme što je 1324,58% plana. Pošto smo mi obračunali kamate za pozajmicu isto je učinio i Darkom prema nama.

Subvencije

Subvencije se odnose na pomoć poljoprivrednicima za subvenciju umjetne oplodnje goveda u iznosu od 3.600,00 kn što je 16,32% plana za 2016. godinu.

35	Subvencije	3.800,00	22.000,00	3.600,00	94,74%	16,36%
352	Subvencije trgovačkim društvima, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora	3.800,00	22.000,00	3.600,00	94,74%	16,36%

Pomoći

Pomoćima unutar općeg proračuna financirao se rad javne vatrogasne postrojbe i vrtića

36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države	320.465,06	632.400,00	301.229,32	94,00%	47,63%
363	Pomoći unutar općeg proračuna	101.974,14	225.000,00	102.724,54	100,74%	45,66%
3631	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna	101.974,14	225.000,00	102.724,54	100,74%	45,66%
366	Pomoći korisnicima drugih proračuna	218.490,92	407.400,00	198.504,78	90,85%	48,72%
3661	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	218.490,92	396.900,00	198.504,78	90,85%	50,01%
3662	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	0,00	10.500,00	0,00		0,00%

Konto (363) sredstvima u iznosu od 102.724,54 kn financira se JVP na slijedeći način:

- iz sredstava poreza na dohodak u iznosu od 8.484,54 kn i
- decentraliziranim sredstvima u iznosu od 94.240,00 kn.

Decentralizirana sredstva evidencijski knjižimo kod nas u proračunu, a na temelju izvješća većinskog vlasnika u JVP, tj. Grada Daruvara.

Naknade građanima i kućanstvima

Naknade građanima i kućanstvima odnose se na davanja predviđena Odlukom o socijalnoj skrbi i Socijalnim programom za tekuću godinu, kao i učeničke i studentske stipendije. U izvještajnom razdoblju utrošeno je 74.613,28 kn što je 39,77% planiranih sredstava.

37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	81.200,00	187.600,00	74.613,28	91,89%	39,77%
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	81.200,00	187.600,00	74.613,28	91,89%	39,77%
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	81.200,00	180.600,00	74.613,28	91,89%	41,31%
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	0,00	7.000,00	0,00		0,00%

Ostali rashodi

Ostali rashodi obuhvaćaju tekuće i kapitalne donacije, te kapitalne pomoći trgovačkim društvima, a realizirane su u iznosu od 281.077,02 kn što je 40,01% plana proračuna.

38	Ostali rashodi	928.185,37	702.560,00	281.077,02	30,28%	40,01%
381	Tekuće donacije	289.104,76	614.060,00	269.264,52	93,14%	43,85%
3811	Tekuće donacije u novcu	289.104,76	614.060,00	268.855,02	93,00%	43,78%
3812	Tekuće donacije u naravi	0,00	0,00	409,50		
382	Kapitalne donacije	639.080,61	43.500,00	0,00	0,00%	0,00%
3821	Kapitalne donacije neprofitnim organizacijama	10.000,00	43.500,00	0,00	0,00%	0,00%
3822	Kapitalne donacije građanima i kućanstvima	629.080,61	0,00	0,00	0,00%	
383	Kazne, penali i naknade štete	0,00	20.000,00	11.812,50		59,06%
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	0,00	20.000,00	11.812,50		59,06%
386	Kapitalne pomoći	0,00	25.000,00	0,00		0,00%
3861	Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim financijskim institucijama te trgovačkim društvima u javnom sektoru	0,00	25.000,00	0,00		0,00%

Konto:3812 Tekuće donacije u naravi - sredstva su utrošena za kupnju usisavača za prašinu obitelji Ružićka iz Šibovca. Pozicija nije bila planirana, ali će se uravnotežiti s prvim izmjenama i dopunama.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznosili su do kraja lipnja 177.695,84 kn što je 15,41% od godišnjeg plana.

U 2016. godini općina je otkupila 122m2 zemljišta uz posjed koji je dobila ustupanjem nasljedstva iza pok. Voje Sotonice. Kako je bila spornih 122m2 kako bi kuća bila 1/1 vlasništvo općine, načelnik je odlučio isto otkupiti od prvog susjeda koji je bio u suvlasništvu s pokojnim Vojom. Za navedeno je platila 500,00kn.

Izdaci za građevinske objekte (421) odnose se na:

- Izgradnju grobnih okvira i grobnica u iznosu od 31.057,50 kn
- Produžetak javne rasvjete u ulici K. Zvonimira u iznosu od 1.455,00 kn
- Postavljanje rasvjete na odbojkaškom igralištu u iznosu od 9.467,50 kn
- Izgradnja sekundarne kanalizacije u Svačićevoj – spajanje na glavni vod 102.882,92 kn.
- Dovršetak rešetki na mostove u Frankopansku u iznosu od 1.353,66 kn
- Projekti za P. Svačića, Frankopansku i Tomislavovu u iznosu od 19.375,00 kn

4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	525.729,20	1.153.200,00	177.695,84	33,80%	15,41%
41	Rashodi za nabavu neproizvedene imovine	0,00	0,00	500,00		
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	0,00	0,00	500,00		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	525.729,20	1.103.200,00	167.695,84	31,90%	15,20%
421	Građevinski objekti	352.938,88	1.046.200,00	165.591,59	46,92%	15,83%
422	Postrojenja i oprema	168.516,70	49.000,00	698,00	0,41%	1,42%
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	2.867,37	3.000,00	0,00	0,00%	0,00%
426	Nematerijalna proizvedena imovina	1.406,25	5.000,00	1.406,25	100,00%	28,13%
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	50.000,00	9.500,00		19,00%
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	50.000,00	9.500,00		19,00%

Rashodi za dodatna ulaganja (451) - Usklađenje dokumentacije za društvene domove iznose 9.500,00 kn.

IZDACI ZA OTPLATU ZAJMOVA

U 2015. godini općina je podigla kratkoročni kredit kod PBZ u iznosu od 800.000,00 kn. Do kraja 2015. godine vratila je 218.181,81 kn. Obveza po kratkoročnoj s početkom godine iznosila je 581.818,19 kn. U izvještajnom razdoblju vraćeno je 436.363,62 kn. Ostaje još za otplatiti dva anuiteta u iznosu od 145.454,57 kn.

5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	581.820,00	436.363,62		75,00%
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0,00	581.820,00	436.363,62		75,00%
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	0,00	581.820,00	436.363,62		75,00%

Obrazloženje deficita:

Deficit proračuna prošle godine iznosio je 1.077.369 kn.

U prošloj godini sanirali smo dvije ulice uništene u izgradnji komunalne infrastrukture, a prihodi nisu ostvareni prema planu proračuna. Povrat poreza na dohodak po prvi put, od kako smo područje posebne državne skrbi, išao na naš teret u adekvatnom dijelu, što je pretežni dio poreza na dohodak (90%)

U 2016. godini zbog prenesenog manjka stagnerali smo s većim projektima te smatramo da ćemo do kraja godine, odnosno s prvim izmjenama i dopunama uravnotežiti proračun s prenesenim manjkom.

S polugodištem 2016. godine ostvaren višak prihoda od 666.406 kn, te za idućem razdoblju ostaje nam osigurati još 410.963 kn prihoda za pokriće prenesenog manjka.

Proračunski korisnici

Općina Sirač nema proračunske korisnike jer su Vijeća nacionalnih manjina uključena u proračun sa svim приходima i rashodima. Dječji vrtić je pri osnovnoj školi i proračunski je korisnik Županije Bjelovarsko-bilogorske.