

# OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA ZA 2017. GODINU

## 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 Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna tekuće proračunske godine na donošenje predstavničkom tijelu jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave.

Na sadržaj Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna primjenjuju se odredbe članka 110. Zakona o proračunu i članka 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna. Navedenim člancima utvrđeno je da Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrži:

- opći dio proračuna koji čine Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije, prihodi i rashodi po izvorima financiranja, rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji, račun financiranja po ekonomskoj klasifikaciji, račun financiranja analitički te prema izvorima financiranja
- 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.

U skladu s ovom zakonskom obvezom sastavljen je Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Općine Sirač za 2017. godinu.

Financiranje javnih rashoda u 2017. godine izvršeno je na osnovi sljedećih financijsko-planskih dokumenata:

- Proračun Općine za 2017. godinu i projekcije za 2018. i 2019. godinu i Odluku o izvršavanju Proračuna Općine Sirač za 2017. godinu usvojilo je Općinsko vijeće na svojoj 26. sjednici 5. saziva od 20. 12. 2016. godine, a objavljeni su u "Službenom glasniku BBŽ" broj 6 od 21.12.2016. godine i izmjenama i dopunama Proračuna za 2017. godinu usvojenih na 6. sjednici 7. saziva od 18.12.2017. godine, a objavljene su u Županijskom glasniku bjelovarsko-bilogorske županije broj 10 od 28.12.2017. godine.

U izradi Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna Općine Sirač za razdoblje I-XII mj. 2017. godine korišteni su podaci iz Financijskog izvještaja Općine Sirač za razdoblje siječanj-prosinac 2016. godine i izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje 1.siječnja do 31. prosinca 2017.godine.

## 1. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka proračuna općine Sirača za 2017. godinu

### A - Prihodi i primici

Račun/ Pozicija	Opis	Ostvareno 2016.g.	Izvorni plan 2017.g.	Novi plan 2017.g.	Ostvareno 2017.g.	Indeks 6/3	Indeks 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
6	Prihodi poslovanja	7.534.896,97	6.897.000,00	8.011.353,81	8.089.278,53	107,36%	100,97%
61	Prihodi od poreza	1.450.615,22	625.750,00	1.037.231,19	1.129.703,06	77,88%	108,92%
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	4.303.452,77	4.762.769,00	5.507.867,71	5.583.273,72	129,74%	101,37%
64	Prihodi od imovine	717.465,70	408.700,00	333.715,00	364.858,82	50,85%	109,33%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	902.525,73	965.481,00	870.744,91	909.052,07	100,72%	104,40%
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	131.718,58	125.800,00	254.795,00	97.606,78	74,10%	38,31%
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	29.118,97	8.500,00	7.000,00	4.784,08	16,43%	68,34%
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	29.639,61	233.000,00	145.000,00	132.503,51	447,05%	91,38%
71	Prihodi od prodaje neproizvedene imovine	0,00	1.000,00	0,00	0,00		
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	29.639,61	232.000,00	145.000,00	132.503,51	447,05%	91,38%
<b>UKUPNO</b>		<b>7.564.536,58</b>	<b>7.130.000,00</b>	<b>8.156.353,81</b>	<b>8.221.782,04</b>	<b>108,69%</b>	<b>100,80%</b>

**PRIHODI POSLOVANJA** naplaćeni su u iznosu od 8.089.278,53 kn, što je 100,97% 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 1.129.703,06 kn što je 108,92% od planiranog iznosa, odnosno za 320.912,16 kn manje u odnosu na prošlu godinu, a posljedica je izmjena zakonskih propisa. Povrat poreza na dohodak u 2016. godini iznosio je 327.089,43, a u 2017. godini povrat je bio 462.725,23 kune

### **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 364.858,82 kn ili 109,53% plana, odnosno manje za 352.606,88 kn 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 doprinos 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 2017. godine iznose 909.052,07 kn što je 104,40% od planiranog iznosa, a za 6.526,34 kn više u odnosu na prošlu godinu.

Račun/ Pozicija	Opis	Ostvareno 2016.g.	Izvorni plan 2017.g.	Novi plan 2017.g.	Ostvareno 2017.g.	Indeks 6/3	Indeks 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>65</b>	<b>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>902.525,73</b>	<b>965.481,00</b>	<b>870.744,91</b>	<b>909.052,07</b>	<b>100,72%</b>	<b>104,40%</b>
651	Upravne i administrativne pristojbe	4.913,53	5.400,00	4.900,00	4.694,63	95,54%	95,81%
6512	Županijske, gradske i općinske pristojbe i naknade	2.322,09	2.400,00	2.700,00	2.773,19	119,43%	102,71%
6513	Ostale upravne pristojbe i naknade	2.591,44	3.000,00	2.200,00	1.921,44	74,15%	87,34%
652	Prihodi po posebnim propisima	496.896,55	501.543,00	496.840,00	511.888,57	103,02%	103,03%
6522	Prihodi vodnog gospodarstva	6.241,56	6.000,00	2.600,00	3.016,20	48,32%	116,01%
6524	Doprinosi za šume	368.142,37	368.143,00	393.000,00	392.665,49	106,66%	99,91%
6526	Ostali nespomenuti prihodi	122.512,62	127.400,00	101.240,00	116.206,88	94,85%	114,78%
653	Komunalni doprinosi i naknade	400.715,65	458.538,00	369.004,91	392.468,87	97,94%	106,36%
6531	Komunalni doprinosi	22.301,68	24.000,00	9.000,00	7.277,90	32,63%	80,87%
6532	Komunalne naknade	374.515,97	434.538,00	355.000,00	380.531,90	101,61%	107,19%
6533	Naknade za priključak	3.898,00	0,00	5.004,91	4.659,07	119,52%	93,09%

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

Ova skupina prihoda obuhvaća prihode od pruženih usluga komunalnog pogona (usluge pogreba, čišćenje šahti), od donacija građana za Dane šljiva i rakija, te za Božićni koncert. Kapitalna donacija je od učešća građana za kompostere.

Račun/ Pozicija	Opis	Ostvareno 2016.g.	Izvorni plan 2017.g.	Novi plan 2017.g.	Ostvareno 2017.g.	Indeks 6/3	Indeks 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>131.718,58</b>	<b>125.800,00</b>	<b>254.795,00</b>	<b>97.606,78</b>	<b>74,10%</b>	<b>38,31%</b>
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	68.985,40	69.000,00	52.230,00	49.741,00	72,10%	95,23%
6615	Prihodi od pruženih usluga	68.985,40	69.000,00	52.230,00	49.741,00	72,10%	95,23%
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan opće države	62.733,18	56.800,00	202.565,00	47.865,78	76,30%	23,63%
6631	Tekuće donacije	61.478,18	55.300,00	68.915,00	47.715,78	77,61%	69,24%
6632	Kapitalne donacije	1.255,00	1.500,00	133.650,00	150,00	11,95%	0,11%

## Kazne, upravne pristojbe i ostali prihodi

Ostali prihodi - sredstva su od kotizacije za ocjenjivanje uzoraka rakije i najma šandova.

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	Ostvareno 2016.g. 3	Izvorni plan 2017.g. 4	Novi plan 2017.g. 5	Ostvareno 2017.g. 6	Indeks 6/3 7	Indeks 6/5 8
<b>68</b>	<b>Kazne, upravne mjere i ostali prihodi</b>	<b>29.118,97</b>	<b>8.500,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>4.784,08</b>	<b>16,43%</b>	<b>68,34%</b>
683	Ostali prihodi	29.118,97	8.500,00	7.000,00	4.784,08	16,43%	68,34%
6831	Ostali prihodi	29.118,97	8.500,00	7.000,00	4.784,08	16,43%	68,34%

## 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 8.639,76 kn, odnosno za 2.930,05 kn više u odnosu na prošlu godinu.

Prihodi od prodaje dugotrajne imovine sredstva su od prodanog laktoftiza i prilaznim putom i zemljištem, te od prodanih grobnica i grobnih okvira na novom groblju u Siraču.

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	Ostvareno 2016.g. 3	Izvorni plan 2017.g. 4	Novi plan 2017.g. 5	Ostvareno 2017.g. 6	Indeks 6/3 7	Indeks 6/5 8
<b>71</b>	<b>Prihodi od prodaje neproizvedene imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
711	Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava	0,00	1.000,00	0,00	0,00		
7111	Zemljište	0,00	1.000,00	0,00	0,00		
<b>72</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>29.639,61</b>	<b>232.000,00</b>	<b>145.000,00</b>	<b>132.503,51</b>	<b>447,05%</b>	<b>91,38%</b>
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	29.039,61	139.000,00	135.500,00	132.503,51	456,29%	97,79%
7211	Stambeni objekti	5.709,61	4.000,00	9.500,00	8.639,76	151,32%	90,94%
7212	Poslovni objekti	0,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00		100,00%
7213	Ceste, željeznice i ostali prometni objekti	0,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00		100,00%
7214	Ostali građevinski objekti	23.330,00	25.000,00	16.000,00	13.863,75	59,42%	86,65%
722	Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	0,00	90.000,00	8.000,00	0,00		0,00%
7227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0,00	90.000,00	8.000,00	0,00		0,00%
724	Prihodi od prodaje knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti	600,00	3.000,00	1.500,00	0,00	0,00%	0,00%
7242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	600,00	3.000,00	1.500,00	0,00	0,00%	0,00%

## Primici

U 2017. godini Općina Sirač nije ostvarila prihode od primitaka i od zaduživanja.

## B - Rashodi i izdaci

Ukupni rashodi i izdaci u 2017. godine iznose 7.323.414,71 kn, što je 93,68 % od plana, a više za 497.784,34 kn u odnosu na prošlu godinu. Struktura rashoda je slijedeća:

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	Ostvareno 2016.g. 3	Izvorni plan 2017.g. 4	Novi plan 2017.g. 5	Ostvareno 2017.g. 6	Indeks 6/3 7	Indeks 6/5 8
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>5.266.013,01</b>	<b>5.549.923,33</b>	<b>5.857.727,00</b>	<b>5.439.738,69</b>	<b>103,30%</b>	<b>92,86%</b>
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>977.799,17</b>	<b>925.767,67</b>	<b>1.960.164,00</b>	<b>1.883.676,02</b>	<b>192,64%</b>	<b>96,10%</b>
<b>5</b>	<b>Izdaci za finansijsku imovinu i otplate zajmova</b>	<b>581.818,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	
	<b>UKUPNO</b>	<b>6.825.630,37</b>	<b>6.475.691,00</b>	<b>7.817.891,00</b>	<b>7.323.414,71</b>	<b>107,29%</b>	<b>93,68%</b>

**Rashodi poslovanja** izvršeni su u iznosu od 5.266.013,02 kn, što je 93,31% plana, a sastoje se od:

### Rashoda za zaposlene

Rashodi za zaposlene u iznosu od 1.199.753,46 kn, što je 97,65% planiranog iznosa, a odnose se na plaće i ostale rashode zaposlenih u Općini Sirač. U općini su zaposlena dva dužnosnika, četiri djelatnika u upravnom odjelu. U komunalnom odjelu imamo tri djelatnika stalno zaposlena, a dva djelatnika na određeno vrijeme, koji krajem studenog zasnivaju stalnu radni odnos. Preko Zavoda za zapošljavanje u javnim radovima bilo je zaposleno šest djelatnika na šest mjeseci. Troškove za javne radove financira HZZ.

Račun/ Pozicija	Opis	Ostvareno 2016.g.	Izvorni plan 2017.g.	Novi plan 2017.g.	Ostvareno 2017.g.	Indeks 6/3	Indeks 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>1.278.793,03</b>	<b>1.367.303,00</b>	<b>1.228.620,00</b>	<b>1.199.753,46</b>	<b>93,82%</b>	<b>97,65%</b>
311	Plaće (Bruto)	1.058.961,60	1.131.398,00	1.004.400,00	995.587,48	94,02%	99,12%
312	Ostali rashodi za zaposlene	37.690,12	41.200,00	51.260,00	34.558,75	91,69%	67,42%
313	Doprinosi na plaće	182.141,31	194.705,00	172.960,00	169.607,23	93,12%	98,06%

### Materijalni rashodi

Materijalni rashodi obuhvaćaju rashode za zaposlene (službeni put, prijevoz, stručno usavršavanje), rashode za materijal i energiju, te usluge, a izvršeni su u iznosu od 2.301.605,41 kn, što je 86,44% plana. Kako slijedi:

Račun/ Pozicija	Opis	Ostvareno 2016.g.	Izvorni plan 2017.g.	Novi plan 2017.g.	Ostvareno 2017.g.	Indeks 6/3	Indeks 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>2.215.137,60</b>	<b>2.307.963,50</b>	<b>2.662.526,00</b>	<b>2.301.605,41</b>	<b>103,90%</b>	<b>86,44%</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	116.107,30	121.780,00	121.170,00	103.479,57	89,12%	85,40%
3211	Službena putovanja	49.041,30			44.073,50	89,87%	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	25.087,00			30.409,57	121,22%	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	17.635,00			13.699,50	77,68%	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	24.344,00			15.297,00	62,84%	
322	Rashodi za materijal i energiju	514.781,68	523.953,50	551.242,00	459.828,84	89,33%	83,42%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	53.914,94			78.216,76	145,07%	
3222	Materijal i sirovine	925,00			2.457,62	265,69%	
3223	Energija	262.684,34			243.150,79	92,56%	
3224	Mat. i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	181.947,67			115.639,00	63,56%	
3225	Sitni inventar i auto gume	1.583,75			10.905,28	688,57%	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	13.725,98			9.459,39	68,92%	
323	Rashodi za usluge	1.324.289,21	1.187.630,00	1.609.207,00	1.399.644,09	105,69%	86,98%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	42.894,71			46.901,82	109,34%	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	658.983,87			758.111,19	115,04%	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	44.292,51			54.302,50	122,60%	
3234	Komunalne usluge	60.120,00			83.133,84	138,28%	
3235	Zakupnine i najamnine	24.222,75			25.729,00	106,22%	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	70,00			0,00	0,00%	
3237	Intelektualne i osobne usluge	395.143,97			341.000,10	86,30%	
3238	Računalne usluge	16.875,00			16.875,00	100,00%	
3239	Ostale usluge	81.686,40			73.590,64	90,09%	
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	21.550,68	21.500,00	22.420,00	21.091,12	97,87%	94,07%
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	21.550,68			21.091,12	97,87%	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	238.408,73	453.100,00	358.487,00	317.561,79	133,20%	88,58%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	51.225,99			84.166,53	164,30%	
3292	Premije osiguranja	14.632,95			15.895,76	108,63%	
3293	Reprezentacija	136.492,89			175.584,33	128,64%	
3294	Članarine	0,00			0,00		
3295	Pristojbe i naknade	3.548,75			4.276,39	120,50%	
3296	Troškovi sudskih postupaka	1.000,00			0,00	0,00%	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	31.508,15			37.638,78	119,46%	

## Financijski rashodi

Financijski rashodi obuhvaćaju rashode za kamate, bankarske naknade i ostale nespomenute rashode. Za navedenu namjenu utrošeno je 29.401,12 kn što je 112,22% plana.

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	Ostvareno 2016.g. 3	Izvorni plan 2017.g. 4	Novi plan 2017.g. 5	Ostvareno 2017.g. 6	Indeks 6/3 7	Indeks 6/5 8
34	<b>Financijski rashodi</b>	<b>28.449,37</b>	<b>18.700,00</b>	<b>26.200,00</b>	<b>29.401,12</b>	<b>103,35%</b>	<b>112,22%</b>
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	10.108,70	0,00	0,00	0,00	0,00%	
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	10.108,70			0,00	0,00%	
343	Ostali financijski rashodi	18.340,67	18.700,00	26.200,00	29.401,12	160,31%	112,22%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	12.027,55			11.428,37	95,02%	
3433	Zatezne kamate	3.996,69			5,36	0,13%	
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	2.316,43			17.967,39	775,65%	

## Subvencije

Subvencije se odnose na pomoć poljoprivrednicima za subvenciju umjetne oplodnje goveda u iznosu od 8.500,00 kn što je 50% plana 2017. godine.

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	Ostvareno 2016.g. 3	Izvorni plan 2017.g. 4	Novi plan 2017.g. 5	Ostvareno 2017.g. 6	Indeks 6/3 7	Indeks 6/5 8
35	<b>Subvencije</b>	<b>10.000,00</b>	<b>47.000,00</b>	<b>17.000,00</b>	<b>8.500,00</b>	<b>85,00%</b>	<b>50,00%</b>
352	Subvencije trgovačkim društvima, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora	10.000,00	47.000,00	17.000,00	8.500,00	85,00%	50,00%
3522	Subvencije trgovačkim društvima izvan javnog sektora	0,00			0,00		
3523	Subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima	10.000,00			8.500,00	85,00%	

## Pomoći

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

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	Ostvareno 2016.g. 3	Izvorni plan 2017.g. 4	Novi plan 2017.g. 5	Ostvareno 2017.g. 6	Indeks 6/3 7	Indeks 6/5 8
36	<b>Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države</b>	<b>588.642,81</b>	<b>661.965,83</b>	<b>857.533,00</b>	<b>837.527,75</b>	<b>142,28%</b>	<b>97,67%</b>
363	Pomoći unutar općeg proračuna	188.111,79	236.365,83	233.965,00	245.237,61	130,37%	104,82%
3631	Tekuće pomoći unutar općeg proračuna	188.111,79			245.237,61	130,37%	
366	Pomoći korisnicima drugih proračuna	400.531,02	425.600,00	623.568,00	592.290,14	147,88%	94,98%
3661	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	390.981,02			557.829,59	142,67%	
3662	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	9.550,00			34.460,55	360,84%	

Konto (363) sredstvima u iznosu od 245.237,61 kn financira se JVP na slijedeći način:

- iz sredstava poreza na dohodak u iznosu od 12.428,11 kn i
- decentraliziranim sredstvima u iznosu od 203.264,00 kn.

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

Konto (3661) Tekuće pomoći korisnicima drugih proračuna u iznosu od 557.829,59 kn odnosi se na slijedeće:

- Za JVP – iznad standarda 160.000,00 kn,
- za vrtić pri Osnovnoj školi 338.223,62 kn,
- za prehranu učenika u OŠ Sirač 41.361,75 kn,
- za sufinanciranje vanjskih vrtića jasličke skupine do 3. godine 10.744,22 kn,
- za Darfest Sveučilište Daruvar 1.000,00 kn,
- za Mažoretkinje Grubišno polje 2.000,00 kn,
- za Likovnu koloniju Centar Rudolf Steiner 4.500,00 kn

Konto (3662) Kapitalne pomoći korisnicima drugih proračuna u iznosu od 34.460,55 kn sredstva su za Osnovnu školu Sirač, a odnosi se na slijedeće:

- za prozore na područnoj OŠ Šibovac u iznosu od 10.671,55 kn (8.671,55 Općina Sirač, a Vijeće češke nacionalne manjine 2.000,00),
- sjeckalicu voća i povrća 7.475,00 kn,
- knjige u knjižnici 3.000,00 kn i
- opremu – namještaj u vrtiću 13.34,00 kn

### 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 142.847,90 kn što je 87,32% planiranih sredstava.

Rashodi u 2016. godini veći zbog isplate štete od smrznutice u iznosu od 92.031,00 kn, a u 2017. godini taj trošak knjižen je na tekućoj proračunskoj pričuvi, a prema uputi Ministarstva financija.

Račun/ Pozicija	Opis	Ostvareno 2016.g.	Izvorni plan 2017.g.	Novi plan 2017.g.	Ostvareno 2017.g.	Indeks 6/3	Indeks 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
37	<b>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>251.425,28</b>	<b>182.281,00</b>	<b>163.588,00</b>	<b>142.847,90</b>	<b>56,82%</b>	<b>87,32%</b>
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	251.425,28	182.281,00	163.588,00	142.847,90	56,82%	87,32%
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	251.425,28			138.607,90	55,13%	
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	0,00			4.240,00		

### Ostali rashodi

Ostali rashodi obuhvaćaju tekuće i kapitalne donacije, te kapitalne pomoći trgovačkim društvima, a realizirane su u iznosu od 920.103,05 kn što je 101,98% plana proračuna.

Račun/ Pozicija	Opis	Ostvareno 2016.g.	Izvorni plan 2017.g.	Novi plan 2017.g.	Ostvareno 2017.g.	Indeks 6/3	Indeks 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
38	<b>Ostali rashodi</b>	<b>893.564,92</b>	<b>964.710,00</b>	<b>902.260,00</b>	<b>920.103,05</b>	<b>102,97%</b>	<b>101,98%</b>
381	Tekuće donacije	621.769,50	673.210,00	510.260,00	489.631,35	78,75%	95,96%
3811	Tekuće donacije u novcu	621.360,00			489.631,35	78,80%	
3812	Tekuće donacije u naravi	409,50			0,00	0,00%	
382	Kapitalne donacije	34.500,00	41.500,00	47.000,00	47.000,00	136,23%	100,00%
3821	Kapitalne donacije neprofitnim organizacijama	34.500,00			47.000,00	136,23%	
383	Kazne, penali i naknade štete	0,00	20.000,00	20.000,00	61.093,00		305,47%
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	0,00			61.093,00		
386	Kapitalne pomoći	237.295,42	230.000,00	325.000,00	322.378,70	135,86%	99,19%
3861	Kapitalne pomoći kreditnim i ostalim financijskim institucijama te trgovačkim društvima u javnom sektoru	237.295,42			322.378,70	135,86%	

Konto (381) tekuće donacije u iznosu od 489.631,35 kn za slijedeće:

- Baptistička crkva Sirač 1.000,00 kn
- Crveni križ Daruvar 6.250,00 kn,
- Političkim strankama po odluci 14.216,44 kn,
- Političkim strankama na temelju izbornog rezultata 25.464,91 kn,
- Za kulturu po natječaju - KUD Kamen Sirač-73.000,00 kn
- Za sport po natječaju – NK Kamen Sirač 179.000,00 kn i Športsko ribolovno društvo „Pastrva“ Sirač 2.200,00 kn
- Tekuće donacije građanima za nagrade u natjecanju ocjenjivanja rakija u iznosu od 3.500,00 kn,
- Ostale tekuće donacije :
  - HGSS Bjelovar 1.000,00 kn,
  - LAG-Bilogora-Papuk G. Polje 5.000,00 kn,
  - Vatrogasna zajednica Sirač 140.000,00 kn
- Prema natječaju za civilno društvo – 39.000,00 kn

Matica umirovljenika Općine Sirač	12.000,00
Udruga nijemaca i austrijanaca Sirač	5.000,00
UHDDR ogranak SIRAČ	5.000,00
HVIDR-a Daruvar	5.000,00
"Lučica" Sirač Udruga ljubitelja prirode	2.500,00
Udruga osoba s invaliditetom Daruvar	3.000,00
Pčelarska udruga "Bagrem"	2.000,00
Moto klub "Daruvar"	2.000,00
Hrvatski domobran - Udruga ratnih veterana Hrvatske, ogranak Daruvar-Sirač	500,00
Udruženje obrtnika Daruvar	2.000,00
<b>UKUPNO</b>	<b>39.000,00</b>

Konto (386) kapitalne pomoći u iznosu od 322.378,70 kn sredstva su za produžetak plinovoda u Barici, djelomičnu izmjenu plinske mreže u Svačićevoj u iznosu od 210.935,76 kn, u cijelosti financira općina, produžetak mreže vodovoda u A. Šenoje i u S. Radića u iznosu od 16.462,23 kn, te izmještanje šahte prema Lukaču u iznosu od 6.185,88 kn, a za izgradnju vodovoda u Barici s 20% sredstava financira općina tj. u iznosu od 88.794,83 kn., dok 80% financiraju Hrvatske vode.

## **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine utrošeni su u iznosu od 1.883.676,02 kn što je 96,10% od plana.

Izdaci za nabavu neproizvedene imovine (41) u iznosu od 161.690,00 kn utrošeni su za:

U 2017. godini općina je preuzela imovinu Poljoprivredne zadruge Sirač jer je ista ugašena po skraćenom stečajnom postupku. Za navedenu imovinu provedeno je knjiženje kao da se imovina kupovala i prodala.

Rashodi za nabavu neproizvedene imovine (41) odnosi se na materijalnu imovinu u iznosu od 161.690 kn, a odnosi se na poljoprivredno zemljište zadruge 5.000,00 kn; na građevinsko zemljište zadruge 5.000,00 i na zemljište poduzetničke zone u iznosu od 151.690,00 kn.

Izdaci za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42) u iznosu od 1.323.767,89 kn odnosi se na:

- Ostali stambeni objekti - kuća poljoprivredne zadruge u iznosu od 36.158,77 kn
- Ulaganja na ceste i slične prometne objekte u iznosu od 935.198,06 kn
- Postavljanje rasvjete na igralištu u Krčevni u iznosu od 6.864,25 kn, te izmjena svjetiljki u J.Kozarca, dio ul. P. Svačića i dio ul. S. Radića u iznosu od 91.411,25 kn.,
- Računala i računalna oprema (računalo, pišač, tableti) u iznosu od 37.905,14 kn
- Uredska namještaj (uredska stolica) u iznosu od 2.048,00 kn,
- Telefoni i ostali komunikacijski uređaji u iznosu od 9.753,90 kn,
- Sportska oprema (zaštitna mreža za igralište) u iznosu od 3.372,00 kn,
- Nabava opreme za komunalni odjel (brusilica, kosilica, trimmer) u iznosu od 41.998,09 kn
- Nabava opreme za civilnu zaštitu (tlačne cijevi) u iznosu od 23.287,50 kn
- Uređaji (hladnjak, zamrzivač i komorna sušara) u iznosu od 103.245,55 kn
- Oprema (nadzorna kamera, ljučjačka i postolje mosne vage) u iznosu od 11.347,38 kn
- Knjige – u iznosu od 1.180,00 kn
- Programa za pisarnicu u iznosu od 19.998,00 kn

Rashodi za dodatna ulaganja (45) u iznosu od 389.218,13 kn

- Ulaganja na parkiralište groblja Sirač u iznosu od 138.705,81 kn,
- Ulaganje u H. domu – centralno u iznosu od 218.679,21 kn
- Dodatna ulaganja za put na groblju Šibovac u iznosu od 19.909,31 kn,
- Ulaganje u pripremnu dokumentaciju (geodeta) za cestu Pakrani – Bijela – Borki 20.923,80 kn

Račun/ Pozicija	Opis	Ostvareno 2016.g.	Izvorni plan 2017.g.	Novi plan 2017.g.	Ostvareno 2017.g.	Indeks 6/3	Indeks 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>977.799,17</b>	<b>925.767,67</b>	<b>1.960.164,00</b>	<b>1.883.676,02</b>	<b>192,64%</b>	<b>96,10%</b>
<b>41</b>	<b>Rashodi za nabavu neproizvedene imovine</b>	<b>17.812,50</b>	<b>5.000,00</b>	<b>161.700,00</b>	<b>161.690,00</b>	<b>907,73%</b>	<b>99,99%</b>
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	500,00	0,00	161.700,00	161.690,00	32338,00%	99,99%
412	Nematerijalna imovina	17.312,50	5.000,00	0,00	0,00	0,00%	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>944.861,67</b>	<b>770.767,67</b>	<b>1.381.370,00</b>	<b>1.323.767,89</b>	<b>140,10%</b>	<b>95,83%</b>
421	Građevinski objekti	896.278,60	684.467,67	1.106.900,00	1.069.632,33	119,34%	96,63%
422	Postrojenja i oprema	46.123,07	56.300,00	242.970,00	232.957,56	505,08%	95,88%
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	600,00	0,00	1.500,00	1.180,00	196,67%	78,67%
426	Nematerijalna proizvedena imovina	1.860,00	30.000,00	30.000,00	19.998,00	1075,16%	66,66%
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>15.125,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>417.094,00</b>	<b>398.218,13</b>	<b>2632,85%</b>	<b>95,47%</b>
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	15.125,00	150.000,00	355.094,00	357.385,02	2362,88%	100,65%
454	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu	0,00	0,00	62.000,00	40.833,11		65,86%

## IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

U 2017. godini općina se nije imala troškova za otplatu zajmova.

Račun/ Pozicija	Opis	Ostvareno 2016.g.	Izvorni plan 2017.g.	Novi plan 2017.g.	Ostvareno 2017.g.	Indeks 6/3	Indeks 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>54</b>	<b>Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova</b>	<b>581.818,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	581.818,19	0,00	0,00	0,00	0,00%	

### Izveštaj o zaduženju

Općina Sirač u razdoblju od 01. 01. do 31. 12. 2017. godine nije se zaduživala na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

### Izveštaj o obvezama

**Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja bilo je..... 613.696 kn**

Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju je..... 7.421.185 kn

Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju su .....7.560.542 kn

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja je .....474.339 kn

**Stanje dospjelih obveza u iznosu od 194.589 kn odnosi se na:**

-232 - Obveze za materijalne rashode u iznosu od .....16.714 kn

-234 – Obveza za financijske rashode u iznosu od .....659 kn

-238 – Obveze za kapitalne pomoći u iznosu od .....63.005 kn

-239 – Ostale tekuće obveze u iznosu od .....72.939 kn

-242 – Obveze za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od.....41.272 kn

**Stanje nedospjelih obveza u iznosu od 279.750 kn odnosi se na:**

-23 – Obveze za rashode poslovanja u iznosu od .....241.669 kn

-24 – Obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od ..... 38. 081 kn

### Potraživanja Općine Sirač:

- Za prihode poslovanja u iznosu ..... 927.746,11 kn

- Za prihode od nefinancijske imovine..... 49.080,67 kn

- **UKUPNO:..... =976.826,78 kn**



## **Izveštaj 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 2017. 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.

Općina Sirač osobno nije koristila proračunsku pričuvu u 2017. godini, ali na kontu proračunske pričuve knjižen trošak od elementarne nepogode u iznosu od 61.093,00 kn.

Bjelovarsko-bilogorska županija je u 2017. godini proglasila elementarnu nepogodu za sušu, a temeljem toga Vlada RH donijela je Odluku o isplati štete. Ista je uplaćena Općini Sirač 29.12.2017. godine. Navedena obveza knjižena je u troškove s 31.12.2017. godine, a 5.1.2018. godine šteta je isplaćena krajnjim korisnicima.

## **Izveštaj 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 31. 12. 2017. godine nije davala jamstva niti je imala izdatke po državnim jamstvima.

Općina Sirač u 2016. godini preuzela je obvezu otplate dugovanja Poljoprivredne zadruge općine Sirač prema financijskoj agenciji HAMAG BICRO u iznosu od 99.533,28 kn s 33. otplatna anuiteta.

Dio obveze je podmiren, a ostatak obveze u iznosu od 71.427,70 kn prenesen je u 2018. godinu.

### **Proračunski korisnici**

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

### **Obrazloženje manjka/viška prihoda:**

Deficit proračuna prenesen iz prethodnih godina iznosi 338.462,81 kn. Ostvarenim viškom prihoda 2017. godine u iznosu od 898.367,33 kune u slijedeće razdoblje ulazimo s pozitivnim rezultatom od 559.904,52 kune.

Usklađenje prihoda i rashoda te uključivanje prenesenog viška/manjka izvršit će se na slijedećim izmjenama i dopunama proračuna za 2018. godinu.

Stanje novčanih sredstava na žiro-računu i blagajni s 31.12.2017. godine iznosilo je 846.635,03 kune.

Predsjednik vijeća:

---

Stjepan Juračić, ing. str.