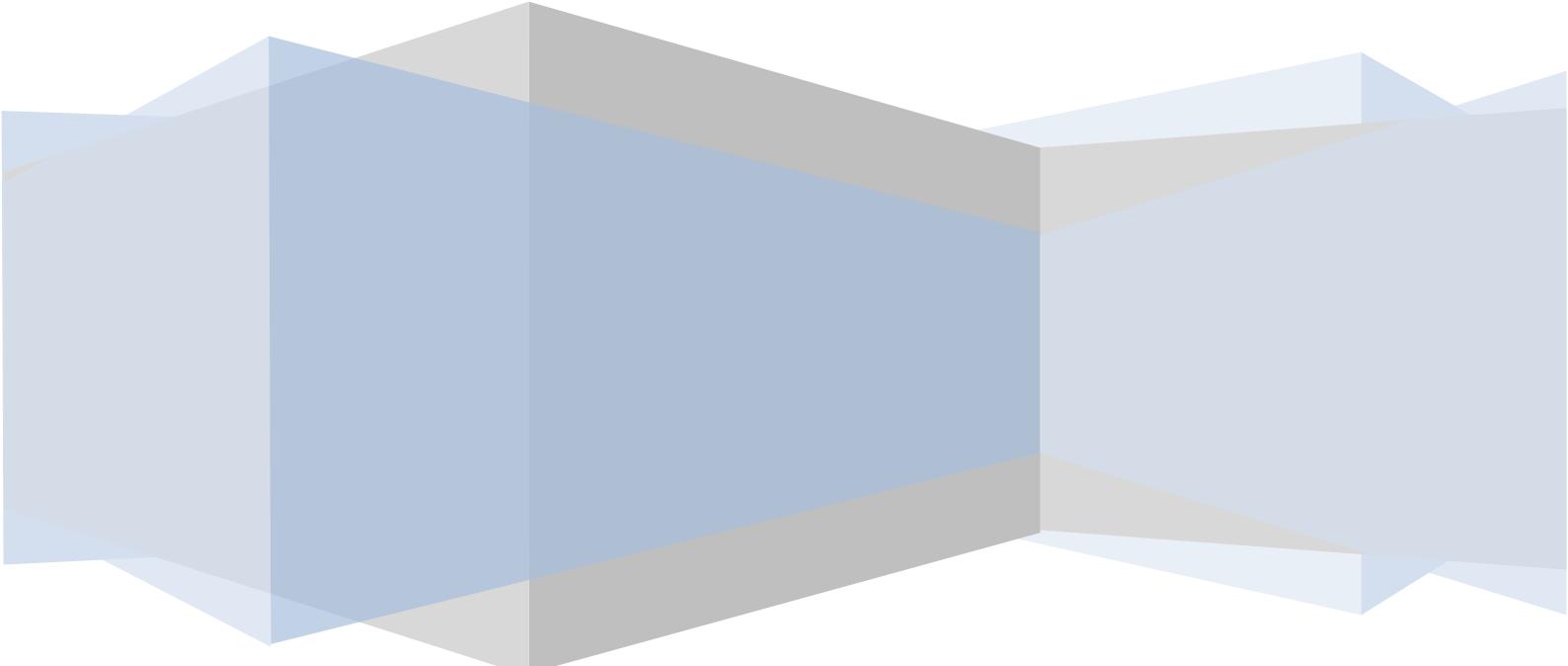


**Obrazloženje
Polugodišnjeg izvještaja o
izvršenju Proračuna
Općine Kaptol
za 2016. godinu**



1. UVOD

Zakonom o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08, 136/12 i 15/15) i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (Narodne novine 24/13) općinski načelnik je obvezan do 15. rujna tekuće godine izraditi i dostaviti Vijeću Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna.

Osnovna svrha navedenog izvještaja je dati informacije o:

- planiranim i ostvarenim polugodišnjim prihodima i rashodima, primicima i izdacima iskazanim prema proračunskim klasifikacijama,
- izvršenim preraspodjelama u tijeku izvještajnog razdoblja,
- stanju duga,
- ostvarenju postavljenih planova i
- uspješnosti ispunjenja postavljenih ciljeva.

Sukladno navedenom, a temeljem Zakona i Pravilnika, Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrži:

- opći dio proračuna koji čini:
 - a. Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja
 - b. Račun prihoda i rashoda i
 - c. Račun financiranja na razini odjeljka ekomske klasifikacije
- posebni dio proračuna po:
 - a. organizacijskoj klasifikaciji,
 - b. programskoj klasifikaciji
 - c. te ekomskoj klasifikaciji na razini odjeljka
- obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka
- izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
- izvještaj o danim jamstvima i izdacima po jamstvima
- izvještaj o korištenju proračunske zalihe

Financiranje javnih rashoda i izdataka Općine Kaptol tijekom 2016. godine planirano je sljedećim finansijsko-planskim dokumentima:

- Proračun Općine Kaptol za 2016. i projekcije za 2017. i 2018. godinu kojim su utvrđeni prihodi i primici u ukupnom iznosu od 7.994.588,00 te Odluka o izvršavanju Općine Kaptol za 2016. godinu
- I. Izmjene i dopune Proračuna Općine Kaptol za 2016. godinu, kojima su ukupni prihodi i primici utvrđeni u iznosu 8.458.914,00 kune.

Godišnjim izvještajem o izvršenju Proračuna Općine Kaptol za 2015. godinu utvrđen je višak prihoda/ primitaka nad rashodima / izdacima u iznosu od 318.610,41 kuna.

U sklopu Obrazloženja ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka dan je detaljni opisni i brojčani prikaz ostvarenja prihoda i primitaka te rashoda i izdataka u prvoj polovici 2016. godine.

Obrazloženje za polugodišnje razdoblje sadrži i obrazloženje izvršenja programa iz posebnog dijela proračuna s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva u prvoj polovici godine.

U sklopu Izvještaja o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala daje se pregled zaduživanja u 2016. godini kao i stanje obveza za kredite i zajmove na dan 01.01. i 30.06. 2016. godine.

Izvještaj o korištenju proračunske zalihe sadrži detaljne podatke po korisnicima isplaćenih sredstava proračunske zalihe u 2016. godine u visini od 4.800,00 kuna.

Osim zakonom propisanih dijelova Godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna u okviru ovog obrazloženja daje se i stanje finansijske imovine i obveza na dan 30. lipanj 2016. godine.

1. PRIHODI I PRIMICI

U prvom polugodištu 2016.g. ukupno je ostvareno 6.618.159,32 prihoda što je za 107 % više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i 78,24 % od ukupno planiranog ostvarenja. Visoki postoci ostvarenja rezultat su, prvenstveno, završetka IPARD projekta te izvršene refundacije sredstava iz Agencije za plaćanje u iznosu od 4.288.544,44 kune.

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	Izvršenje do 30.06.2015. 3	Plan proračuna 2016 4	I. Rebalans 2016. 5	Izvršenje do 30.06.2016. 6	Struktura (6) 7
6	Prihodi poslovanja	1.911.075,71	7.851.588,00	8.235.914,00	6.563.977,46	99,18%
61	Prihodi od poreza	938.725,37	1.240.000,00	1.340.000,00	1.082.121,78	16,35%
63	Pomoći iz inozemstva (darovnica) i od subjekata unutar općeg proračuna	601.328,44	5.794.588,00	5.958.914,00	4.997.819,96	75,52%
64	Prihodi od imovine	130.906,85	192.000,00	292.000,00	171.784,87	2,60%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	232.586,11	610.000,00	630.000,00	302.850,85	4,58%
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	7.500,00	15.000,00	15.000,00	9.400,00	0,14%
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	28,94	0,00	0,00	0,00	0,00%
7	Prihodi od prodaje nefinansijske imovine	51.913,22	143.000,00	223.000,00	54.181,86	0,82%
71	Prihodi od prodaje neproizvedene imovine	50.788,04	140.000,00	220.000,00	52.813,92	0,80%
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	1.125,18	3.000,00	3.000,00	1.367,94	0,02%
8	Primici od finansijske imovine i zaduživanja	1.224.511,38	0,00	0,00	0,00	0,00%
84	Primici od zaduživanja	1.224.511,38	0,00	0,00	0,00	0,00%
UKUPNO		3.187.500,31	7.994.588,00	8.458.914,00	6.618.159,32	100,00%

Najveći udjel u ukupnim prihodima imaju pomoći iz inozemstva i ostalih subjekata unutar općeg proračuna zbog realizacije IPARD programa, čak 75,52%, te porezni prihodi s ukupnim udjelom od 16,35%, dok ostali prihodi čine 8,13 %. Detaljno ostvarenje svih prihoda daje se u nastavku:

1 Račun/ Pozicija	2 Opis	3 Izvršenje do 30.06.2015.	4 Plan proračuna 2016	5 I. Rebalans 2016.	6 Izvršenje do 30.06.2016.
6	Prihodi poslovanja	1.911.075,71	7.851.588,00	8.235.914,00	6.563.977,46
61111	1200-Porez i pritez na dohodak od nesamostalnog rada i drugih samostalnih djelatnosti	852.839,61	1.130.000,00	1.230.000,00	1.023.462,69
-63	DODATNI UDIO ZA VATROGASTVO	8.681,68	30.000,00	30.000,00	10.359,89
-1	IZVORNI POREZ NA DOHODAK	844.157,93	1.100.000,00	1.200.000,00	1.013.102,80
61314	1716 Porez nakuće za odmor	80,00	3.000,00	3.000,00	530,00
61341	2848 Porez na promet nekretnina	71.434,08	57.000,00	57.000,00	35.022,51
61424	1708-Porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića	9.287,75	20.000,00	20.000,00	11.588,08
61453	1732-Porez na tvrtku odnosno naziv tvrtke	5.083,93	30.000,00	30.000,00	11.518,50
63231	Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	0,00	60.000,00	95.000,00	0,00
-69	EU FOND- REKONSTRUKCIJA TRGA	0,00	0,00	20.000,00	0,00
-65	EU FOND- IZRADA STRATEGIJE	0,00	60.000,00	75.000,00	0,00
63241	Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU	0,00	4.632.000,00	4.290.000,00	4.288.544,44
-57	IPARD- ČEŠLJAKOVCI, GOLO BRDO	0,00	4.632.000,00	4.290.000,00	4.288.544,44
63311	7960 Tekuće pomoći iz državnog proračuna	477.592,00	956.588,00	1.256.914,00	621.756,00
-46	MINISTARSTVO PROSVJETE- PREDŠKOLA	6.000,00	13.400,00	13.400,00	0,00
-40	DRŽAVNI PRORAČUN	471.592,00	943.188,00	1.243.514,00	621.756,00
	2 Tekuća potpora iz državnog proračuna-dio 1506	471.592,00	943.188,00	1.243.514,00	621.756,00
63312	7960 Tekuće pomoći iz županijskih proračuna	479,50	61.000,00	61.000,00	9.900,00
-43	PRIHOD OD ŽUPANIJE ZA II. KRUG LOKALNIH IZBORA	479,50	0,00	0,00	0,00
-40	ŽUPANIJSKI PRORAČUN	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	1 FESTIVAL "ZLATNI GLAS"	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
-10	POTPORA ZA OGRIJEV	0,00	56.000,00	56.000,00	4.900,00
63321	7978 Kapitalne pomoći iz državnog proračuna	0,00	0,00	175.000,00	0,00
-37	7773- MINISTARSTVO REGIONALNOG RAZVOJA I FONDOVA EU	0,00	0,00	175.000,00	0,00
	2 DOM U ALILOVĆIMA	0,00	0,00	175.000,00	0,00
63322	Kapitalne pomoći iz županijskih proračuna	0,00	15.000,00	15.000,00	11.800,00
	2 POTPORA ZA DJEČJI VRTIĆ	0,00	15.000,00	15.000,00	11.800,00
63414	Tekuće pomoći od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a	0,00	70.000,00	66.000,00	65.819,52
-59	TEKUĆE POMOĆI OD HZZO, HZMO, HZMO	0,00	70.000,00	66.000,00	65.819,52
	1 PRIHOD ZA VJEŽBENIKE	0,00	70.000,00	0,00	0,00
	2 javni radovi	0,00	0,00	66.000,00	65.819,52
63425	Kapitalne pomoći od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog proračuna	123.256,94	0,00	0,00	0,00
-61	FOND ZA ZAŠTITU OKOLIŠA I ENERGETSKU UČINKOVITOST	123.256,94	0,00	0,00	0,00
64132	7790 Kamate na depozite po viđenju	474,07	3.000,00	3.000,00	1.268,19
-12	PRIHOD OD KAMATA NA ŽIRO RAČUN 7790	474,07	3.000,00	3.000,00	1.268,19
64219	Naknade za koncesije za obavljanje javne zdravstvene službe i ostale koncesije	0,00	0,00	0,00	1.000,00
-13	KONCESIJA ZA DIMNJAČARSKE USLUGE	0,00	0,00	0,00	1.000,00

Račun/ Pozicija	Opis	Izvršenje do 30.06.2015.	Plan proračuna 2016	I. Rebalans 2016.	Izvršenje do 30.06.2016.
1	2	3	4	5	6
64222	6441-Prihodi od zakupa poljoprivrednog zemljišta	93.599,92	100.000,00	115.000,00	47.057,01
-15	PRIHOD OD ZAKUPA POLJOPRIVREDNOG ZEMLJIŠTA	93.599,92	100.000,00	115.000,00	47.057,01
64229	Ostali prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	0,00	8.000,00	18.000,00	8.885,09
-64	ZAKUPNINA LAG	0,00	8.000,00	18.000,00	8.885,09
64236	2870 Spomenička renta	4,50	1.000,00	1.000,00	21,29
-34	2870-PRIHOD OD SPOMENIČKE RENTE	4,50	1.000,00	1.000,00	21,29
64239	5789 Ostale naknade za korištenje nefinancijske imovine- grobna mjesta	1.840,00	30.000,00	105.000,00	81.734,53
-66	NAKNADA ZA TT MREŽU	0,00	25.000,00	100.000,00	76.094,53
-19	NAKNADA ZA GROBNA MJESTA	1.840,00	5.000,00	5.000,00	5.640,00
64299	Ostali prihodi od nefinancijske imovine - legalizacija zgrada 2963	34.988,36	50.000,00	50.000,00	31.818,76
-55	LEGALIZACIJA OBJEKATA	34.988,36	50.000,00	50.000,00	31.818,76
65129	5738 Ostale naknade utvrđene gradskom/općinskom odlukom JP	2.315,00	10.000,00	10.000,00	3.470,00
-20	NAKNADE ZA KORIŠTENJE JAVNIH OPĆ. POVRŠINA	2.315,00	10.000,00	10.000,00	3.470,00
65139	3086-Prihod od prodaje državnih bilježa	18.476,78	0,00	0,00	19.703,44
-52	DRŽAVNI BILJEŽI	18.476,78	0,00	0,00	19.703,44
65221	7994 Vodni doprinos	7.898,05	30.000,00	30.000,00	7.765,05
65241	7714 Doprinosi za šume	31.017,98	50.000,00	60.000,00	47.550,41
-23	DOPRINOSI ZA ŠUME	31.017,98	50.000,00	60.000,00	47.550,41
65269	Ostali nespomenuti prihodi po posebnim propisima	22.853,91	50.000,00	60.000,00	18.416,79
-48	REFUNDACIJA SAVJETODAVNA SLUŽBA	22.853,91	40.000,00	50.000,00	17.416,79
-27	OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI	0,00	10.000,00	10.000,00	1.000,00
65311	5720 Komunalni doprinosi	20.772,17	70.000,00	70.000,00	37.121,85
-21	PRIHOD OD KOMUNALNOG DOPRINOSA	20.772,17	70.000,00	70.000,00	37.121,85
65321	5770 Komunalne naknade	129.252,22	400.000,00	400.000,00	168.823,31
-22	PRIHOD OD KOMUNALNE NAKNADE	129.252,22	400.000,00	400.000,00	168.823,31
66314	Tekuće donacije od ostalih subjekata izvan opće države	7.500,00	15.000,00	15.000,00	9.400,00
-51	FESTIVAL "ZLATNI GLAS"	7.500,00	15.000,00	15.000,00	9.400,00
68311	Ostali prihodi	28,94	0,00	0,00	0,00
-50	KNJIGOVODSTVENI ISPRAVCI	28,94	0,00	0,00	0,00
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	51.913,22	143.000,00	223.000,00	54.181,86
71111	6457-Prih.od.prod.poljop.zemljišta	50.788,04	120.000,00	140.000,00	52.813,92
-30	PRIHOD OD PROD.POLJOP.ZEMLJ. U VL. RH	50.788,04	120.000,00	140.000,00	52.813,92
71112	Građevinsko zemljište	0,00	20.000,00	80.000,00	0,00
-31	PRODAJA NEKRETNINA U VLASNIŠTVU OPĆINE	0,00	20.000,00	80.000,00	0,00
72119	7820 Ostali stambeni objekti 45%	1.125,18	3.000,00	3.000,00	1.367,94
-32	PRIHOD OD STANOVA U VL. RH	1.125,18	3.000,00	3.000,00	1.367,94
8	Primici od finansijske imovine i zaduživanja	1.224.511,38	0,00	0,00	0,00
84431	Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora - kratkoročni	1.224.511,38	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO	3.187.500,31	7.994.588,00	8.458.914,00	6.618.159,32

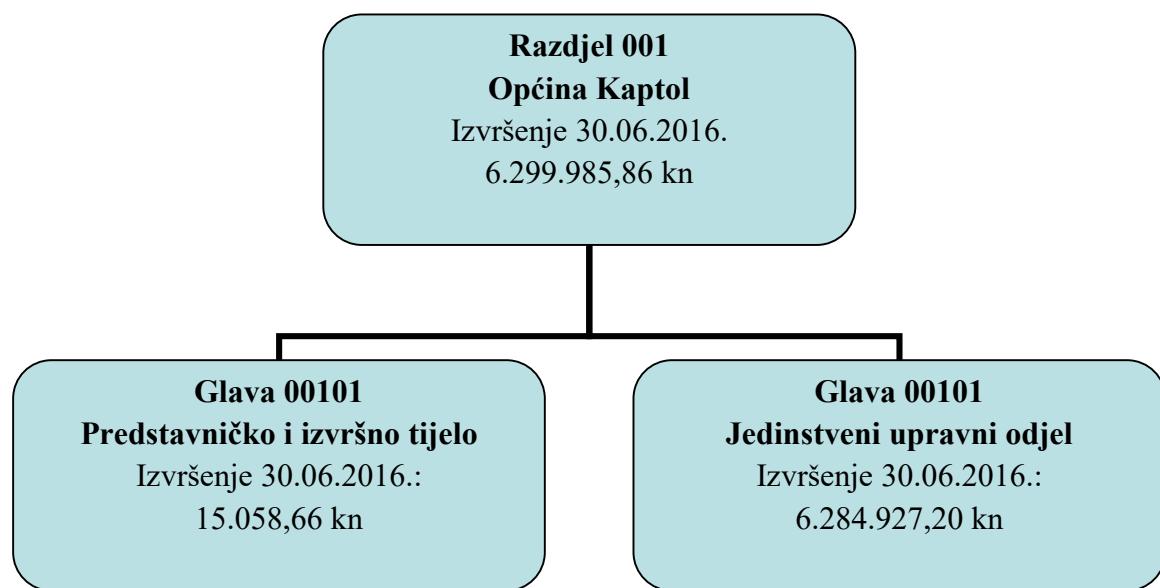
2. RASHODI I IZDACI- obrazloženje po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji

U prvom polugodištu izvršeno je ukupno 6.299.985,86 kuna rashoda i izdataka što je 100,20 % više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i 71,77 % od planiranih rashoda i izdataka. Odstupanje u odnosu na prošlu godinu odnosi se na realizaciju programa IPARD, odnosno zbog zatvaranja kreditnog zaduženja (realizacija većeg dijela radova u prošloj godini bila je u drugom polugodištu).

Općina se u 2015. godini, sukladno odlukama Vijeća i suglasnosti Ministarstva financija, dugoročno zadužila za financiranje programa IPARD. Kredit kod poslovne banke je realiziran u cijelosti te je izvršenom refundacijom iz Agencije za plaćanje zatvorena obveza prema poslovnoj banci.

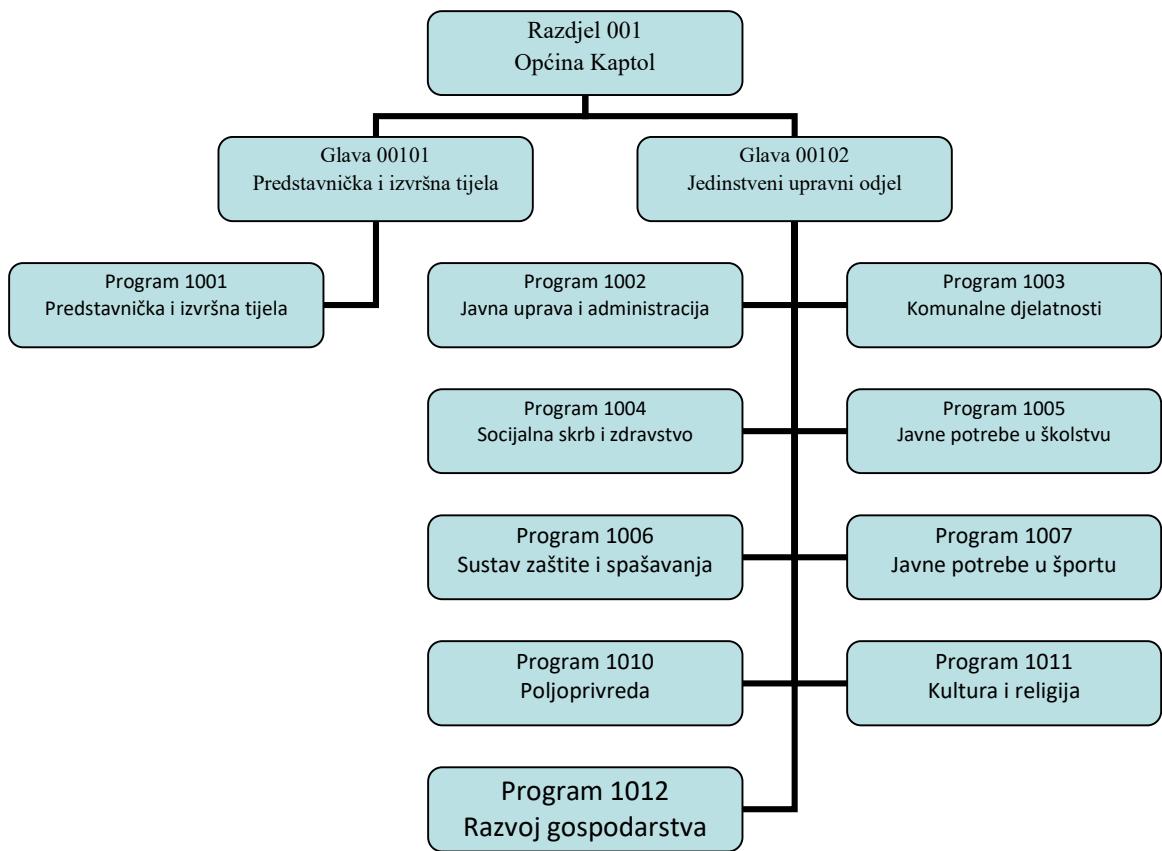
Redovni rashodi financiranja rada općinske uprave i kontinuirani rashodi koji se odnose na financiranje udruga izvršeni su u skladu s prethodnim razdobljima te planiranom dinamikom.

Razdjel je, sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama, **organizacijska razina** utvrđena za potrebe planiranja i izvršavanja proračuna, a sastoji se od jedne ili više glava. Sukladno organizacijskoj klasifikaciji koja je ustrojena u Općini Kaptol rashodi i izdaci svrstani su u:



Sukladno pravilniku o proračunskim klasifikacijama unutar organizacijske klasifikacije definiraju se programi i projekti koji će se provoditi u tekućoj godini. Programska klasifikacija uspostavlja se definiranjem programa, aktivnosti i projekata. Program je skup neovisnih, usko povezanih aktivnosti i projekata usmjerenih ispunjenju zajdeničkog cilja. Program se sastoji od jedne ili više aktivnosti i/ili projekata, a aktivnost i projekt pripadaju samo jednom programu.

U nastavku se daje pregled definiranih programa kroz koje se prati realizacija proračuna Općine Kaptol u 2016. godini.



Detaljno obrazloženje aktivnosti i projekata po proračunskim razdjelima i programima planiranim u posebnom dijelu proračuna daje se u nastavku:

Naziv programa	1001 PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA
Regulatorni okvir	<ul style="list-style-type: none"> Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi („Narodne novine“ broj: 33/01., 60/01., 129/05., 109/07., 125/08., 36/09., 36/09., 150/11., 144/12., 19/13.) Zakon o porezu na dohodak („Narodne novine“ broj: 177/04., 73/08., 80/10., 114/11., 22/12., 144/12., 43/13., 120/13., 125/13., 148/13.) Statut Općine Kaptol („Službeni glasnik Općine Kaptol“ broj 3/09., 6/13., 15/13., 33/13., 14/14.) Odluka o iznosu naknade za pribivanju sjednicama OD 30. RUJNA 2005. godine Zakon o financiranju političkih aktivnosti i izborne promidžbe („Narodne novine“ broj 24/11., 61/11., 27/13., 02/14.) <p>Odluka o izvršavanju proračuna Općine Kaptol za 2016.g.</p>
Opis programa	A010001 Poslovanje Općinskog vijeća A010002 Donacije političkim strankama A010003 Tekuća proračunska pričuva
Ciljevi programa	Djelotvorno izvršavanje funkcije Općinskog vijeća Općine Kaptol i povećanje kvalitete rada Aktivno sudjelovanje vijećnika i nezavisnih vijećnika u radu Općinskog vijeća

Izvršena sredstva za provedbu	15.058,66 kn
Pokazatelj rezultata	Redovito održavanje sjednica Općinskog vijeća, obračun i uplata zakonskih davanja u predviđenim rokovima, korištenje tekuće proračunske pričuve

Naziv programa	1002 Javna uprava i administracija
Regulatorni okvir	<ul style="list-style-type: none"> · Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi („Narodne novine“, broj 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12 i 19/13. - pročišćeni tekst) · Zakon o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08., 136/12.) · Zakon o fiskalnoj odgovornosti („Narodne novine“, broj 139/10. i 19/14.) · Zakon o javnoj nabavi („Narodne novine“, broj 90/11., 83/13., 143/13. i 13/14.) · Zakon o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave („Narodne novine“, broj 117/93., 69/97., 33/00., 73/00., 127/00., 59/01., 107/01., 117/01., 150/02., 147/03., 132/06., 26/07., 73/08., 25/12.) · Zakon o sustavu unutarnjih finansijskih kontrola u javnom sektoru („Narodne novine“, broj 141/06.) · Statut Općine Kaptol · Pravilnik o unutarnjem redu i sistematizaciji radnih mjeseta Jedinstvenog upravnog odjela Općine Kaptol („Službene novine Općine Kaptol 04/10) · Odluka o koeficijentima za obračun plaće službenika i namještenika („Službene novine Općine Kaptol 03/10) · Odluka o ustroju i djelokrugu Jedinstvenog upravnog odjela Općine Kaptol („Službene novine Općine Kaptol 03/10) · Odluka o izvršavanju proračuna Općine Kaptol za 2016. godinu
Opis programa	A020001 Opća uprava i administracija A020002 Informatika i opremanje ureda A020003 Održavanje zgrade Općine A020005 Stručno osposobljavanje A020006 Javni radovi
Ciljevi programa	Učinkovito i pravovremeno izvršavanje poslova iz djelokruga rada Jedinstvenog upravnog odjela Nabava potrebne uredske, računalne i komunikacijske opreme radi održavanja funkcionalnosti sustava Stručno osposobljavanje vježbenika s ciljem polaganja stručnog ispita
Izvršena sredstva za provedbu	468.810,95 kuna
Pokazatelj rezultata	Izvršavanje poslova iz djelokruga rada Održavanje funkcionalnosti računalnog sustava Polaganje stručnog ispita

Naziv programa	1003 Komunalne djelatnosti
Regulatorni okvir	<ul style="list-style-type: none"> • Zakon o cestama (NN 84/11, 22/13, 54/13, 148/13, 92/14), čl.131.) • Zakon o komunalnom gospodarstvu (NN 36/95, 70/97, 128/99, 57/00, 129/00, 59/01, 26/03, 82/04, 110/04, 178/04, 38/09, 79/09, 153/09, 49/11, 84/11, 90/11, 144/12, 94/13, 153/13) • Zakon o održivom gospodarenju otpadom (NN 94/13), • Zakon o zaštiti zraka (NN 130/11, 47/14), • Zakona o zaštiti okoliša (NN 80/13, 153/13) • Zakon o učinkovitom korištenju energije u neposrednoj potrošnji (NN 152/08, 55/12, 101/13, 153/13, 14/14) <p>Pravilnik o unutarnjem redu i sistematizaciji radnih mesta Vlastitog pogona za obavljanje komunalnih djelatnosti na području Općine Kaptol („Službene novine Općine Kaptol 04/10“)</p>
Opis programa	A030001 Opći komunalni rashodi A030002 Održavanje čistoća javnih površina A030003 Održavanje groblja A030005 Javna rasvjeta A030006 Tekuće održavanje javno prometnih površina A030007 Održavanje društvenih domova A030008 Izrada projektne dokumentacije A030009 Ostali nespomenuti objekti A030010 Deratizacija A030011 Geodetsko-katastarske usluge A030012 Nabava i održavanje komunalne opreme A030014 Gospodarenje otpadom A030014 Održavanje zgrade ambulante K030013 IPA V- IPARD mjera 301- Izgradnja objekata i uređenje odvodnje
Ciljevi programa	<ul style="list-style-type: none"> - Održavanje objekata u optimalnom stanju da navedeni mogu koristili mještanima i udrugama za njihove aktivnosti - Održavanje groblja u funkcionalnom stanju, čišćenje i odvoz smeća, električna energija za osvjetljenje groblja - Praćenjem kvarova dolazi se do podatka optimalnog rasvjetnog tijela za navedenu lokaciju, prate se troškovi održavanja po mjestu i vrsti rasvjetnog tijela - Održavanje prometnica, odnosno očuvanje bitnih zahtjeva za građevinu, unapređivanje ispunjavanja bitnih zahtjeva za građevinu u smislu da se održava tako da se ne naruše svojstva građevine uz racionalne troškove - Smanjenje količine otpada na javnim površinama - Održavanje zelenih površina, šetnica, dječjih igrališta u funkcionalnom stanju - Stvara se mogućnost za kvalitetno provođenje slobodnog vremena za mlade i djecu - Podizanje energetske učinkovitosti objekata na način da se smanji koeficijent prolaza topline - Rasvjetna tijela u funkciji utječu na sigurnost pješaka i

	<p>sigurnost prometa</p> <ul style="list-style-type: none"> - Kandidiranje projekata na fondove iz područja energetske učinkovitosti u cilju povećanja energetske učinkovitosti građevina
Izvršena sredstva za provedbu	5.427.760,26 kuna
Pokazatelj rezultata	<ul style="list-style-type: none"> - Travnati tereni, pješčani tereni, opločeni tereni (beton, asfalt), stabla, grmovi, živica u urednom stanju. - Povećanje energetske učinkovitosti obiteljskih kuća - redovna opskrba javnih površina javnom rasvjetom - redovno održavanje nerazvrstanih cesta - redovno održavanje društvenih domova - izgradnja objekata i uređenje komunalne infrastrukture u Golom Brdu i Češljakovcima

Naziv programa	1004 Socijalna skrb i zdravstvo
Regulatorni okvir	<ul style="list-style-type: none"> · Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi („Narodne novine“, broj 33/01., 60/01., 129/05., 109/07., 125/08., 36/09., 36/09., 150/11., 144/12., 19/13.) · Zakon o socijalnoj skrbi („Narodne novine“, broj 157/13.)
Opis programa	A040001 Pomoć obiteljima i invalidima A040002 Donacije humanitarnim i neprofitnim udrugama
Ciljevi programa	Povećanjem osnovnih životnih uvjeta socijalno ugroženim obiteljima i domaćinstvima postiže se veće zadovoljstvo cjelokupnog stanovništva i smanjuje broj društveno neprihvatljivog ponašanja.
Izvršena sredstva za provedbu	49.169,85 kuna
Pokazatelj rezultata	<ul style="list-style-type: none"> - isplaćene naknade za novorođenu djecu - sufinanciranje školske prehrane socijalno ugroženim obiteljima - isplaćene donacije socijalno-humanitarnim udrugama

Naziv programa	1005 Javne potrebe u školstvu
Regulatorni okvir	<ul style="list-style-type: none"> · Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi („Narodne novine“ broj: 33/01., 60/01., 129/05., 109/07., 125/08., 36/09., 36/09., 150/11., 144/12., 19/13.) · Zakon o ustanovama („Narodne novine“ broj: 76/93, 29/97, 47/99, 35/08) · Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju („Narodne novine“ broj: 10/97, 107/07, 94/13) · Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe („Narodne novine“ broj: 63/08, 90/10) · Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi („Narodne novine“ broj: 87/08., 86/09., 92/10., 105/10., 90/11., 5/12., 16/12., 86/12., 126/12., 94/13.)
Opis programa	A050002 Sufinanciranje dječjih vrtića

	A050003 Predškolsko obrazovanje A050004 Osnovnoškolsko obrazovanje A050005 Srednjoškolsko obrazovanje
Ciljevi programa	<ul style="list-style-type: none"> - Osiguranje dostupnosti usluga dječjih vrtića svim zainteresiranim mještanima. - Osiguranje rada predškole. - Osiguranje redovnu isplatu plaća i drugih obveza zaposleniku koji obavlja predškolski odgoj. - Poboljšanje standarda pružanja osnovnoškolskih usluga. - Osiguranje sufinanciranja prijevoza srednjoškolaca.
Izvršena sredstva za provedbu	57.467,40 kune
Pokazatelj rezultata	<ul style="list-style-type: none"> - sufinanciranje smještaja djece s područja općine Kaptol u dječjim vrtićima - sufinanciranje plaće djelatnice u predškolskom odgoju - sufinanciranje prijevoza učenika u srednje škole

Naziv programa	1006 Sustav zaštite i spašavanja
Regulatorni okvir	<ul style="list-style-type: none"> · Zakon o zaštiti od požara (NN 92/10)
Opis programa	A060001 Redovna djelatnost DVD-a i VZP A060002 Ostali rashodi zaštite i spašavanja
Ciljevi programa	Postizanje učinkovite protupožarne zaštite kako radi spječavanja nastanka požara
Izvršena sredstva za provedbu	128.633,05 kuna
Pokazatelj rezultata	<ul style="list-style-type: none"> - u skladu s Zakonom isplaćena sredstva za redovno poslovanje vatrogasnih društava

Naziv programa	1007 Javne potrebe u športu
Regulatorni okvir	<ul style="list-style-type: none"> · Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi („Narodne novine“ broj: 33/01., 60/01., 129/05., 109/07., 125/08., 36/09., 36/09., 150/11., 144/12., 19/13.) · Zakon o sportu („Narodne novine“ broj: 71/06, 150/08, 124/10, 124/11, 86/12, 94/13.)
Opis programa	A070002 Financiranje sportskih udruga
Ciljevi programa	<ul style="list-style-type: none"> - Članstvom u sportskim klubovima i udrugama koje se bave sportom i rekreacijom postiže se veće psihofizičko zdravlje svih dobnih skupina mještana, posebno važno kod djece i mladih za budući razvoj te se razvija i natjecateljski duh. - Natjecanje i postizanjem dobrih rezultata na domaćim natjecanjima te sudjelovanjem na raznim turnirima promovira se Općina
Izvršena	

sredstva za provedbu	45.500,00 kuna
Pokazatelj rezultata	- isplaćena sredstva za realizaciju programa sportskih društava

Naziv programa	1010 Poljoprivreda
Regulatorni okvir	<ul style="list-style-type: none"> • Zakon o poljoprivrednom zemljištu (Narodne novine 39/13)
Opis programa	A100003 Poticajne mjere za razvoj poljoprivrede A100004 Financiranje poljoprivrednih udruga
Ciljevi programa	Poboljšanje genetike postojećeg stada
Izvršena sredstva za provedbu	7.100,00 kuna
Pokazatelj rezultata	-sufinanciranje oplodnje goveda - izobrazba rukovanja pesticidima

Naziv programa	1011 Kultura i religija
Regulatorni okvir	<ul style="list-style-type: none"> • Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi („Narodne novine“ broj: 33/01., 60/01., 129/05., 109/07., 125/08., 36/09., 36/09., 150/11., 144/12., 19/13.) • Zakon o financiranju javnih potreba u kulturi („Narodne novine“ broj: 47/90, 27/93, 38/09) • Zakon o zaštiti i očuvanju kulturnih dobara („Narodne novine“ broj: 66/99, 151/03, 157/03, 100/04, 87/09, 88/10, 61/11, 25/12, 136/12) • Zakon o ustanovama („Narodne novine“ broj: 76/93, 29/97, 47/99, 35/08)
Opis programa	A110002 Donacije nacionalnim manjinama A110003 Donacije za arheološka istraživanja A110004 Tekuće donacije kulturnim udrugama A101105 Ostale nespomenute manifestacije
Ciljevi programa	<ul style="list-style-type: none"> - Okupljanje i rad sa mještanima, posebno mladima putem udruga koje se bave kulaturom, glazbom, umjetnošću, njegovanjem kulturnih obilježja nacionalnih manjina pridonosi boljoj suradnji među mještanima. - Sudjelovanje na domaćim i drugim manifestacijama pridonosi promociji Općine.
Izvršena sredstva za provedbu	100.485,69 kune
Pokazatelj rezultata	<ul style="list-style-type: none"> - sufinanciranje planiranih programa i projekata udruga - financiranje manifestacije „Zlatni glas Zlatne doline“

Naziv programa	1012 Razvoj gospodarstva
Regulatorni okvir	<ul style="list-style-type: none"> • Zakon o komunalnom gospodarstvu (NN 36/95, 70/97, 128/99, 57/00, 129/00, 59/01, 26/03, 82/04, 110/04, 178/04, 38/09, 79/09, 153/09, 49/11, 84/11, 90/11, 144/12, 94/13, 153/13) • Zakon o prostornom uređenju (NN 153/13)
Opis programa	A120001 Strategija razvoja općine Kaptol A120002 Razvoj poslovnih zona
Ciljevi programa	Osigurati preduvjete za razvoj poduzetničke zone
Izvršena sredstva za provedbu	0,00
Pokazatelj rezultata	<ul style="list-style-type: none"> - Izrađena Strategija razvoja općine kaptol - stvoreni preduvjeti za gospodarsku zonu

3. Izvještaj o korištenju proračunske zalihe

Sukladno članku 56. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 87/08, 136/12 i 15/15) sredstva proračunske zalihe koriste se za nepredviđene namjene, za koje u proračunu nisu osigurana sredstva ili za namjene za koje se tijekom godine pokaže da za njih nisu utvrđena dovoljna sredstva jer ih pri planiranju proračuna nije bilo moguće predvidjeti.

Sredstva proračunske zalihe mogu iznositi najviše 0,50 posto planiranih proračunskih prihoda bez primitaka, a visina sredstava proračunske zalihe utvrđuje se odlukom o izvršavanju proračuna. Sukladno Zakonu određeno je da se proračunska zaliha u Proračunu Općine Kaptol za 2016. godinu osigurava u iznosu od 30.000,00 kuna i da o njenom korištenju odlučuje načelnik. Tijekom izvještajnog razdoblja ukupno je utrošeno 4.800,00 kuna.

Datum	Korisnik	Iznos
14.01.2016.	Udruga Ramska zajednica	800,00
27.01.2016.	Anton Devčić- izdavanje knjige	1.000,00
02.02.2016.	Konjogojskvena udruga	1.000,00
03.02.2016.	KUD I. Čakalić- maskembal	1.000,00
05.02.2016.	Anda Pavić- izdavanje knjige	1.000,00
UKUPNO		4.800,00

4. Izvještaj o zaduženju općine i stanju jamstava

Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala daje pregled zaduživanja u izvještajnom razdoblju po vrsti instrumenta, valutnoj, kamatnoj i ročnoj strukturi. U nastavku se daje pregled stanja obveza po dugoročnim kreditu na početku 2016. godine i zaključno na dan 30.06.2016. godine.

Vrsta kredita	Naziv pravne osobe	Ugovorena valuta i iznos	Stanje kredita 1.1.	Otplate glavnice	Primljeni krediti i zajmovi u tekućoj godini	Stanje kredita i zajma 30. 06.
Tuzemni dugoročni krediti	HYPOT ALPE ADRIA BANK	HRK 4.600.000,00	4.496.709,79	4.496.709,79	0,00	0,00
	UKUPNO	4.600.000,00	4.496.709,79	4.496.709,79	0,00	0,00

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, ali prije davanja jamstva JLP(R)S potrebno je ishoditi suglasnost Ministra financija. Nadalje, dano jamstvo uključuje se u opseg mogućeg zaduženja JLP(R)S. U prvoj polovici 2016. godine Općina Kaptol nije izdavala jamstva sukladno članku 91. Zakona, ali su izdana sljedeći instrumenti osiguranja plaćanja:

- jedna zadužnica na iznos 100.000,00 kuna kao osiguranje provedbe ugovora za javne radeve Hrvatskom zavodu za zapošljavanje

Isto tako, Općina Kaptol su vraćeni sljedeći instrumenti osiguranja:

- jedna zadužnica na iznos od 500.000,00, jedna zadužnica na iznos od 100.000,00, jedna zadužnica na iznos od 50.000,00 kn, jedna zadužnica na iznos od 10.000,00 kn od jedna zadužnica na iznos od Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU

5. Financijska imovina općine na dan 30.06.2016.g.

Stanje **financijske imovine** na dan 30. lipanj 2016. godinu iznosi 4.828.336,82 kn, a odnosi se na:

- novčana sredstva – 683.081,12 kn
- jamčevni polozi- 135.081,48 kn

- potraživanja za prihode poslovanja- 812.031,57 kn
- potraživanja od prodaje nefinancijske imovine- 997.596,39 kn
- dani zajmovi- 2.346,26 kn
- dionice i udjeli u glavnici- 2.198.200 kn.

6. Stanje obveza općine na dan 30.06.2016.g.

Ukupne **obveze** na dan 30. lipanj 2016. godine iznose 175.990,18 kn, a odnose se na:

- obveze za zaposlene- 65.135,95 kn
- obveze za materijalne rashode- 60.992,40 kn
- obveze za financijske rashode- 170,93 kn
- obveze za subvencije- 300,00 kn
- obveze za naknade građanima i kućanstvima- 2.000,00 kn
- obveze za kazne i kapitalne pomoći- 8.378,88 kn
- ostale tekuće obveze- 7.040,04 kn
- obveze za nabavu nefinancijske imovine- 31.971,98 kn
- obveze za kredite i zajmove- 0,00 kn