

### III. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

U 2017. godini Općina Kaptol nije se zaduživala.

### IV. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU TEKUĆE PRORAČUNSKJE PRIČUVE

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 2017. godinu osigurava u iznosu od 30.000,00 kuna i da o njenom korištenju odlučuje načelnik. Tijekom izvještajnog razdoblja ukupno je utrošeno 27.900,00 kuna.

RBR	DATUM	DOKUMENT	PARTNER	OPIS PROMJENE	DUGUJE	POTRAŽUJE	STANJE
1	13.1.2017.	38119	121700010 -	Izvod broj 010 transfer UCISDR PSŽ	1.000,00	0,00	<b>-1.000,00</b>
2	13.1.2017.	38119	121700010 -	Izvod broj 010 transfer Ramska zajednica	800,00	0,00	<b>-1.800,00</b>
3	18.1.2017.	38119	121700014 -	Izvod broj 014 kruna švarglijada	1.000,00	0,00	<b>-2.800,00</b>
4	23.2.2017.	38119	121700042 -	Izvod broj 042 konjogojska udruga	1.000,00	0,00	<b>-3.800,00</b>
5	10.3.2017.	38119	171710002 MIJOKOVIĆ TIHOMIR	I 0002/17 NAGRADA UZORAN VATROGASAC	1.000,00	0,00	<b>-4.800,00</b>
6	24.4.2017.	38119	121700087 -	Izvod broj 087 karte za koncert zaključak	1.000,00	0,00	<b>-5.800,00</b>
7	25.4.2017.	38119	121700088 -	Izvod broj 088 udruga antifašista	1.000,00	0,00	<b>-6.800,00</b>
8	27.4.2017.	38119	121700090 -	Izvod broj 090 moto klub promet požega	1.000,00	0,00	<b>-7.800,00</b>
9	27.4.2017.	38119	121700090 -	Izvod broj 090 udruga udovica D..R	1.000,00	0,00	<b>-8.800,00</b>
10	2.5.2017.	38119	121700092 -	Izvod broj 092 Matica umirovljenika Kaptol	4.000,00	0,00	<b>-12.800,00</b>
11	2.5.2017.	38119	121700092 -	Izvod broj 092 udruga slijepih pleternica	500,00	0,00	<b>-13.300,00</b>
12	17.5.2017.	38119	121700105 -	Izvod broj 105 Florijanovo DVD Kaptol	5.100,00	0,00	<b>-18.400,00</b>
13	30.6.2017.	38119	121700137 -	Izvod broj 137 RIBARSKE VEČERI, VETOVO	500,00	0,00	<b>-18.900,00</b>

14	7.7.2017.	38119	121700143 -	Izvod broj 143 Slaninijada	2.000,00	0,00	<b>-20.900,00</b>
15	15.9.2017.	38119	121700197 -	Izvod broj 197 GFR film	1.000,00	0,00	<b>-21.900,00</b>
16	25.9.2017.	38119	121700204 -	Izvod broj 204 hrv. Časnički zbor	1.000,00	0,00	<b>-22.900,00</b>
17	25.9.2017.	38119	121700204 -	Izvod broj 204 šrd veličanka	500,00	0,00	<b>-23.400,00</b>
18	11.10.2017.	38119	121700218 -	Izvod broj 218 NK Ovčare	3.000,00	0,00	<b>-26.400,00</b>
19	2.11.2017.	38119	121700235 -	Izvod broj 235 Udruga Požežana	1.000,00	0,00	<b>-27.400,00</b>
20	6.11.2017.	38119	121700238 -	Izvod broj 238 donacija Klub Tigar	500,00	0,00	<b>-27.900,00</b>
					<b>27.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.900,00</b>
<b>ukupno 53</b>					<b>27.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.900,00</b>
					<b>27.900,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>UKUPNI SALDO:</b>					<b>27.900,00 kn</b>		

## V. IZVJEŠTAJ O DANIM 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, ali prije davanja jamstva JLP(R)S potrebno je ishoditi suglasnost Ministarstva financija. Nadalje, dano jamstvo uključuje se u opseg mogućeg zaduženja JLP(R)S. U prvoj polovici 2017. godine Općina Kaptol nije izdavala jamstva sukladno članku 91. Zakona, ali su niti su izdavani instrumenti osiguranja plaćanja.

Općini Kaptol su vraćeni sljedeći instrumenti osiguranja:

- jedna bjanko zadužnica na iznos do 100.000,00 kn
- jedna bianco zadužnica na iznos od 122.000,00 kn

U 2017.g. Općina kaptol izdala je bjanko zadužnicu Ministarstvu regionalnog razvoja i fondova EU za pročišćać u Alilovcima na iznos od 500.000,00 kn.

## VI. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJE PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA U PRVOM POLUGODIŠTU 2017.G.

### 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, 102/17) općinski načelnik je obvezan do 01. lipnja tekuće godine izraditi i dostaviti Vijeću Godišnji 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, Godišnji 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 po ekonomskoj klasifikaciji
  - c. Račun prihoda i rashoda po izvorima financiranja
  - d. Račun rashoda po funkcijskoj klasifikaciji
  - e. Račun financiranja po ekonomskoj klasifikaciji
- posebni dio proračuna po:
  - a. organizacijskoj klasifikaciji,
  - b. programskoj klasifikaciji
- 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 2017. godine planirano je sljedećim financijsko-planskim dokumentima:

- Proračun Općine Kaptol za 2017. i projekcije za 2018. i 2019. godinu kojim su utvrđeni prihodi i primici u ukupnom iznosu od 6.321.714,00 te Odluka o izvršavanju Općine Kaptol za 2017. godinu
- I. Izmjene i dopune Proračuna Općine Kaptol za 2017. godinu, kojima su ukupni prihodi i primici utvrđeni u iznosu 10.771.214,00 kune.
- II. Izmjene i dopune Proračuna Općine Kaptol, kojima su ukupni prihodi i primici utvrđeni u iznosu od 5.411.279,00 kn

Godišnjim izvještajem o izvršenju Proračuna Općine Kaptol za 2016. godinu utvrđen je višak prihoda/ primitaka nad rashodima / izdacima u iznosu od 255.255,71 kuna. U 2017.g. provedena je sveobuhvatna analiza provedenih knjiženja u prethodnim godinama te je utvrđeno da su u poslovnim knjigama bila provedena pogrešna knjiženja na način da je 2 puta terećen rashod, umjesto da su zatvorene obveze prema dobavljačima. U manjem broju slučajeva, nakon provedenog usklađenja sa svim dobavljačima, pojedine obveze su otpisane zbog nepostojanja vjerodostojne dokumentacije za njihovo evidentiranje. U konačnici, ispravljen je rezultat poslovanja u ukupno iznosu od 381,86 kn (smanjenje potraživanja od prodaje stanova u vlasništvu države 5.893,84kn i smanjenje obveza za 5.511,98 kn). Isto tako, izvršena je obvezna korekcija manjka prihoda od nefinancijske imovine jer je dio rashoda za nabavu nefinancijske imovine u 2017.g. financiran iz prihoda od pomoći u ukupnom iznosu od 585.000,00 kn.

Utvrđen rezultat poslovanja na kraju 2017. godine iznosi 201.314,23 kn, a prema izvorima financiranja i bilančnim pozicijama ga možemo prikazati na sljedeći način:

### STRUKTURA REZULTATA na dan 31.12.2017.g.

	Rezultat 31.12. 2016.g.	PRIHODI	RASHODI	Rezultat 31.12.2017.g.	Mjesto troška
<i>Elementarna nepogoda</i>		118.794,00	118.794,00	-	
<i>Potpora za ogrjev</i>		38.000,00	38.000,00	-	
<i>Sufinanciranje dječjih vrtića</i>		17.550,00	17.550,00	-	
<i>Festival</i>		5.000,00	5.000,00	-	
<i>Stručno osposobljavanje</i>		12.527,88	8.318,17	4.209,71	
<i>Javni radovi</i>		151.375,94	80.596,07	70.779,87	
<i>Zimska služba</i>	- 72.500,00	72.500,00		-	rashodi nastali u 2016.
<i>Strategija razvoja</i>	- 75.000,00	75.000,00		-	rashodi nastali u 2016.
<i>MRRFEU</i>		400.000,00	400.000,00	-	poz 140
<i>Ministarstvo graditeljstva</i>		110.000,00	110.000,00	-	poz 141
<b>ukupno pomoći</b>	<b>- 147.500,00</b>	<b>1.000.747,82</b>	<b>778.258,24</b>	<b>74.989,58</b>	
<i>komunalna naknada</i>	-	427.095,26			A120401 i A120404
<i>komunalni doprinos</i>	-	70.161,39			A120403
<i>šumski doprinos</i>	-	139.571,62			A120406
<i>grobna naknada</i>	-	28.000,00			A120405
<b>ukupno za posebne namjene</b>	<b>-</b>	<b>664.828,27</b>	<b>668.836,86</b>	<b>- 4.008,59</b>	
<b>opći prihodi i primici</b>	<b>402.373,85</b>	<b>3.912.216,93</b>	<b>4.184.257,54</b>	<b>130.333,24</b>	
<i>Festival Zlatni glas</i>		17.500,00	17.500,00	-	
<i>donacije</i>	-	17.500,00	17.500,00	-	
<b>UKUPAN REZULATAT</b>	<b>254.873,85</b>			<b>201.314,23</b>	

### STRUKTURA REZULTATA U BILANCI 31.12.2017.

konto 92211	Višak prihoda poslovanja	1.316.375,77	
konto 92222	Manjak prihoda za nabavu nef. Imovine	- 1.115.061,54	
	<b>ukupno</b>	<b>201.314,23</b>	

Iz prikaza je vidljivo da je u bilanci iskazan višak prihoda poslovanja u iznosu od 1.316.375,77 kn i manjak prihoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 1.115.061,54 kn. Navedenu korekciju (prebijanje viškova i manjkova) nije dozvoljeno provesti bez suglasnosti Općinskog vijeća.

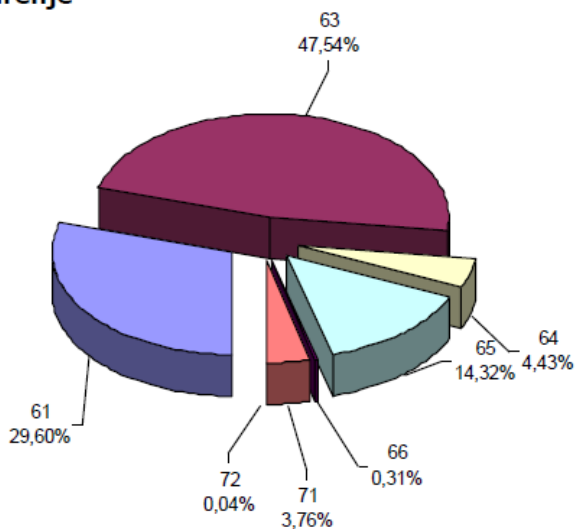
U nastavku Obrazloženja ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka daju se detaljni opisni i broječni prikaz ostvarenja prihoda i primitaka te rashoda i izdataka u 2017. godini.

## PRIHODI I PRIMICI

U 2017.g. ukupno je ostvareno 5.595.293,02 kn prihoda što je za 59,06% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i 3,4% više od ukupno planiranog ostvarenja. Najviši udio u ostvarenju imaju prihodi od pomoći- skupina 63- 47,54% , zatim prihodi od poreza- skupina 61 (29,60%). Ostalih 28,86% odnosi se na prihode od imovine

(skupina 64), po posebnim propisima (skupina 65), prodaje imovine (skupine 71 i 72) i ostale nespomenute prihode (skupina 66).

#### Ostvarenje



LEGENDA Vrsta prihoda/primitka	Plan proračuna 2017 - Rebalans II	Ostvarenje
61 Prihodi od poreza	1.625.000,00	1.656.290,52
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	2.515.279,00	2.659.800,54
64 Prihodi od imovine	247.000,00	247.637,56
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	794.500,00	801.323,84
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	16.500,00	17.500,00
71 Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	210.000,00	210.399,67
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	3.000,00	2.340,89
	<b>5.411.279,00</b>	<b>5.595.293,02</b>

U nastavku se daje detaljan pregled ostvarenja prihoda:

Račun/ Pozicija	Opis	Plan proračuna 2017 - Rebalans II	Ostvarenje	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>5.198.279,00</b>	<b>5.382.552,46</b>	<b>103,54%</b>
611	Porez i prirez na dohodak	1.471.000,00	1.492.026,54	101,43%
	-1 POREZ I PRIREZ OD NESAM. RADA	1.675.000,00	1.554.675,62	92,82%
	-2 POREZ I PRIREZ OD SAMOSTALNIH DJELATNOSTI	50.000,00	113.149,53	226,30%
	-3 POR. I PRIREZ OD IMOVINE	18.000,00	19.414,73	107,86%
	-4 POR. I PRIREZ OD IZNAJMLJIVANJA	4.000,00	36.950,12	923,75%
	-5 POREZ I PRIREZ OD KAPITALA	16.000,00	16.823,40	105,15%
	-37 POREZ NA KAMATE NA ŠTEDNJU	11.000,00	9.398,32	85,44%
	-6 POVRAT POREZA I PRIREZA	-303.000,00	-258.385,18	85,28%
613	Porezi na imovinu	123.000,00	134.787,17	109,58%
	-7 POREZ NA KUĆE ZA ODMOR	3.000,00	1.100,00	36,67%
	-8 POREZ NA PROMET NEKRETNINA	120.000,00	133.687,17	111,41%
614	Porezi na robu i usluge	31.000,00	29.476,81	95,09%
	-9 POREZ NA POTROŠNJU	20.000,00	19.418,97	97,09%
	-36 POREZ NA TVRTKU	11.000,00	10.057,84	91,43%
631	Pomoći od inozemnih vlada	40.000,00	0,00	0,00%
	-38 KAPITALNA DONACIJA	40.000,00	0,00	0,00%
	0 <i>Kombi</i>	40.000,00	0,00	0,00%
632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	5.000,00	0,00	0,00%
	-34 KAPITALNA DONACIJA	5.000,00	0,00	0,00%
	0 <i>Vozilo za civilnu zaštitu</i>	5.000,00	0,00	0,00%

Račun/ Pozicija	Opis	Plan proračuna 2017 - Rebalans II	Ostvarenje	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	1.712.779,00	1.838.396,72	107,33%
-40	DRŽAVNI PRORAČUN	0,00	118.794,00	
0	<i>Elementarna nepogoda</i>	<i>0,00</i>	<i>118.794,00</i>	
-10	MINISTARSTVO FINANCIJA	1.661.779,00	1.659.052,72	99,84%
0	<i>Tekuća pomoć</i>	<i>1.601.779,00</i>	<i>1.601.779,00</i>	<i>100,00%</i>
1	<i>Kompenzacijska mjere</i>	<i>60.000,00</i>	<i>57.273,72</i>	<i>95,46%</i>
-11	POŽEŠKO-SLAVONSKA ŽUPANIJA	51.000,00	60.550,00	118,73%
0	<i>Potpora za ogrjev</i>	<i>38.000,00</i>	<i>38.000,00</i>	<i>100,00%</i>
1	<i>Sufinanciranje dječjih vrtića</i>	<i>8.000,00</i>	<i>17.550,00</i>	<i>219,38%</i>
2	<i>Festival "Zlatni glas"</i>	<i>5.000,00</i>	<i>5.000,00</i>	<i>100,00%</i>
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	172.500,00	236.403,82	137,05%
-12	HZZ	100.000,00	163.903,82	163,90%
0	<i>Stručno osposobljavanje</i>	<i>45.000,00</i>	<i>12.527,88</i>	<i>27,84%</i>
1	<i>Javni radovi</i>	<i>55.000,00</i>	<i>151.375,94</i>	<i>275,23%</i>
-35	HRVATSKE CESTE	72.500,00	72.500,00	100,00%
0	<i>Zimska služba</i>	<i>72.500,00</i>	<i>72.500,00</i>	<i>100,00%</i>
638	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	585.000,00	585.000,00	100,00%
-13	FINANCIRANJE PROJEKATA	585.000,00	585.000,00	100,00%
0	<i>Izrada Strategije razvoja</i>	<i>75.000,00</i>	<i>75.000,00</i>	<i>100,00%</i>
1	<i>Rekonstrukcija trga</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
2	<i>NC Bešinci- Novi Bešinci</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
3	<i>MRRFEU</i>	<i>400.000,00</i>	<i>400.000,00</i>	<i>100,00%</i>
4	<i>Ministarstvo graditeljstva</i>	<i>110.000,00</i>	<i>110.000,00</i>	<i>100,00%</i>
5	<i>Izrada Stretegije razvoja poljoprivrede</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
641	Prihodi od financijske imovine	2.000,00	1.444,01	72,20%
-14	KAMATE PO ŽR	2.000,00	1.444,01	72,20%
642	Prihodi od nefinancijske imovine	245.000,00	246.193,55	100,49%
-15	KONCESIJA ZA DIMNJAČARSKE USLUGE	2.000,00	2.000,00	100,00%
-16	ZAKUP POLJOPRIVREDNOG ZEMLJIŠTA	115.000,00	127.901,91	111,22%
-17	ZAKUPNINA LAG	18.000,00	2.305,76	12,81%
-39	KONCESIJA ZA ISTRAŽIVANJE MIN. SIR.	35.000,00	42.817,38	122,34%
-18	NAKNADA ZA TT MREŽU	25.000,00	26.195,21	104,78%
-21	LEGALIZACIJA	50.000,00	44.973,29	89,95%
651	Upravne i administrativne pristojbe	108.000,00	85.992,70	79,62%
-22	NAKNADE ZA KORIŠTENJE JAVNIH OPĆ. POVRŠINA	3.000,00	3.140,00	104,67%
-20	GODIŠNJA GROBNA NAKNADA	50.000,00	29.160,00	58,32%
-19	NAKNADA ZA GROBNA MJESTA	25.000,00	28.000,00	112,00%
-23	DRŽAVNI BILJEZI	30.000,00	25.692,70	85,64%
652	Prihodi po posebnim propisima	216.500,00	218.074,49	100,73%
-24	VODNI DOPRINOS	10.000,00	9.218,22	92,18%
0	<i>8%</i>	<i>10.000,00</i>	<i>9.218,22</i>	<i>92,18%</i>
-25	ŠUMSKI DOPRINOS	150.000,00	139.571,62	93,05%
-26	SUFINANCIRANJE- SAVJETODAVNA SLUŽBA	45.000,00	33.870,90	75,27%
-27	OSTALI PRIHODI	11.500,00	35.413,75	307,95%

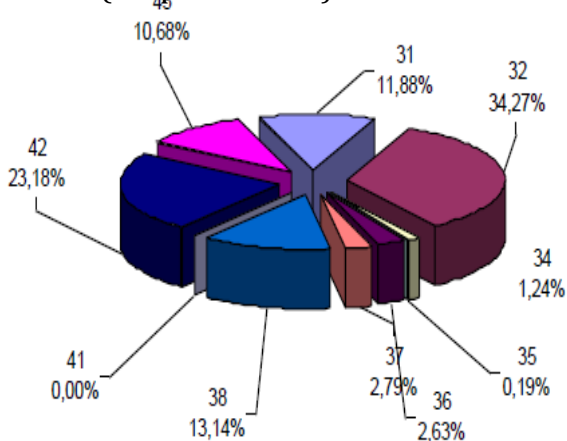
Račun/ Pozicija	Opis	Plan proračuna 2017 - Rebalans II	Ostvarenje	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
653	Komunalni doprinosi i naknade	470.000,00	497.256,65	105,80%
	-28 KOMUNALNI DOPRINOS	70.000,00	70.161,39	100,23%
	-29 KOMUNALNE NAKNADE	400.000,00	427.095,26	106,77%
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	16.500,00	17.500,00	106,06%
	-30 DONACIJE	16.500,00	17.500,00	106,06%
	0 ZLATNI GLAS	16.500,00	17.500,00	106,06%
<b>7</b>	<b>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>213.000,00</b>	<b>212.740,56</b>	<b>99,88%</b>
711	Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava	210.000,00	210.399,67	100,19%
	-31 PRODAJA POLJOPR. ZEMLJIŠTA	100.000,00	122.385,10	122,39%
	-32 PRODAJA NEKRETNINA U VLASNIŠTVU OPĆINE	110.000,00	88.014,57	80,01%
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	3.000,00	2.340,89	78,03%
	-33 PRODAJA STANOVA U VLASNIŠTVU RH- 45%	3.000,00	2.340,89	78,03%
<b>UKUPNO</b>		<b>5.411.279,00</b>	<b>5.595.293,02</b>	<b>103,40%</b>

## RASHODI I IZDACI

U provom polugodištu izvršeno je ukupno 5.648.852,64 kuna rashoda i izdataka što je 0,31 % manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine i 99,69 % od planiranih rashoda i izdataka. Odstupanje u odnosu na prošlu godinu odnosi se na nastale rashode za provedbu izbora i dodatna ulaganja na građevinskim objektima-modernizacija Zelene ulice i ceste u Podgorju. 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.

Najveći udio u ukupnim rashodima imaju materijalni rashodi- skupina 32, 34,27%, zatim dodatna ulaganja na građevinskim objektima- skupina 45, 10,68%. Rashodi za zaposlene- skupina 31 ima udio od 11,88%, ali u te rashode ulaze i plaće za javne radove. Ostalih 43,17% odnose se na financijske rashode (skupina 34), subvencije (skupina 35), pomoći (skupina 36), naknade građanima i kućanstvima (skupina 37), donacije (skupina 38), te rashode za nabavu nefinancijske imovine (skupine 41 i 42).

Ostvarenje



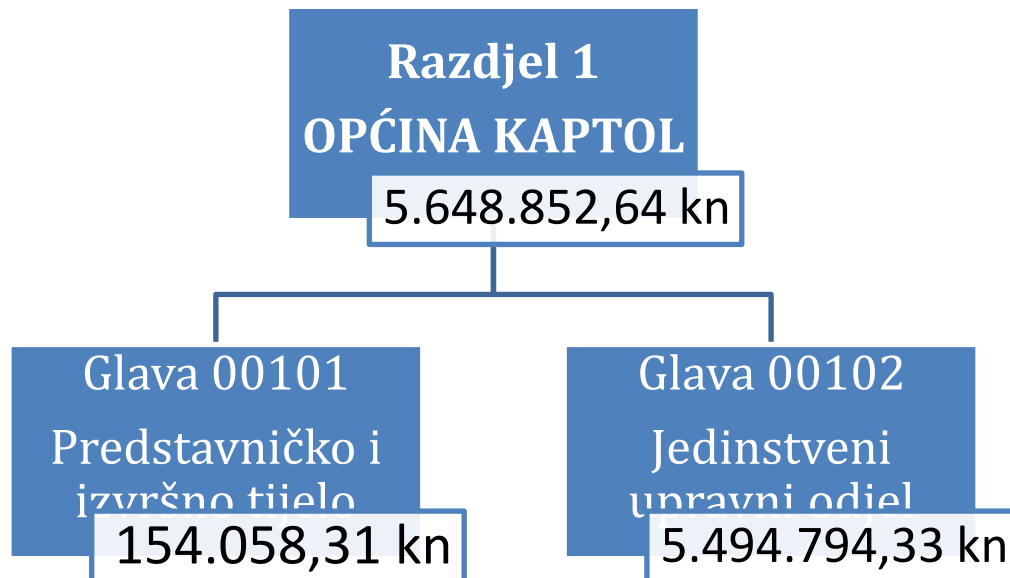
LEGENDA	Plan proračuna 2017 - Rebalans II	Ostvarenje
<b>Vrsta rashoda/izdatka</b>		
31 Rashodi za zaposlene	663.800,00	671.121,79
32 Materijalni rashodi	2.003.924,71	1.935.892,99
34 Financijski rashodi	72.010,00	69.792,08
35 Subvencije	11.000,00	10.640,00
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	144.000,00	148.362,80
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	167.000,00	157.715,17
38 Ostali rashodi	639.800,00	742.525,71
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.360.000,00	1.309.443,50
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	605.000,00	603.358,60
	<b>5.666.534,71</b>	<b>5.648.852,64</b>

## Organizacijska klasifikacija

Proračun Općine Kaptol sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama strukturiran je s u jednom razdjelu- Općina Kaptol koji se sastoji od 2 glave:

- Predstavničko i izvršno tijelo
- Jedinствeni upravni odjel.

U nastavku daje se grafički prikaz sredstava raspoređenih po organizacijskoj klasifikaciji.



## Programska klasifikacija

Programska klasifikacija uspostavlja se definiranjem programa, aktivnosti i projekata. Program je skup neovisnih, usko povezanih aktivnosti i projekata usmjerenih ispunjenju zajedničkog cilja. Program se sastoji od jedne ili više aktivnosti i/ili projekata, a aktivnost i projekt pripadaju samo jednom programu.

Za obavljanje poslova iz samoupravnog djelokruga Općine Kaptol, kao i poslova državne uprave koji su preneseni na Općinu, ustrojen je Jedinствeni upravni odjel. Jedinствeni upravni odjel obavlja poslove iz samoupravnog djelokruga Općine kao jedinice lokalne samouprave, sukladno zakonima i drugim propisima i to:

- Poslove iz oblasti društvenih djelatnosti (kulture, sporta, brige i odgoja djece predškolske dobi, osnovnog školstva, socijalne skrbi, zdravstva, udruga građana)
- Poslove iz oblasti komunalnog gospodarstva (izrada programa održavanja objekata i uređaja komunalne infrastrukture i drugih objekata kojih je investitor općina)
- Poslove iz oblasti prostornog uređenja i zaštite okoliša
- Poslove pripreme akata u gospodarenju nekretninama u vlasništvu općine (prodaja i zakup nekretnina, najam stanova i zakup poslovnih prostora)
- Poslove vođenja financijskog i materijalnog poslovanja općine



- Poslove opće uprave (opće i kadrovske poslove, obavljanje poslova i evidencija iz oblasti rada i radnih odnosa, osiguravanje tehničkih uvjeta za rad Jedinog upravnog odjela, poslovi prijemne kancelarije, arhiviranje i otprema pošte, poslovi nabave robe i usluga)
- Poslove vezane uz protupožarnu i civilnu zaštitu
- Poslove unapređenja rada lokalne samouprave i slično.

Za ostvarenje svih programa utrošeno je 5.648.852,64 kune. Detaljni opisi programa i regulatona osnova za njihovo uvođenje nalaze se u obrazloženju uz Proračun Općine Kaptol za 2017.g.



## VII. BILANČNE STAVKE

### Financijska imovina Općine na dan 31.12.2017.g

Ukupna financijska imovina Općine Kaptol iznosi 7.305.409,47, kn, a sastoji se od:

*novac u banci- 487.478,14 kn*

*blagajna- 0,00*

*dani predujmovi- 7.030,59 kn*

*depoziti u poslovnim bankama- 2.154,49 kn*

*dionice u trgovačkim društvima- 2.198.200,00 kn*

*potraživanja za poreze- 126.934,00*

*potraživanja za koncesije i zakup- 2.819.936,32 kn (100% zaduženje prihoda)*

*potraživanja za općinske prihode- 393.256,12 kn*

*potraživanja za prodaju poljopr. zemljišta- 1.210.057,18 kn (100% zaduženje prihoda)*

*potraživanje za prodaju općinskog zemljišta i stanova u vl. države- 60.362,63 kn*

### Stanje obveza općine na dan 31.12.2017.g.

Ukupne obveze iznose 298.534,83 te Općina nema dospjelih obveza. Struktura obveza je:

<i>Obveze za zaposlene</i>	57.155,39
<i>Obveze za materijalne rashode</i>	103.465,04
<i>Obveze za financijske rashode</i>	897,48
<i>Obveze za subvencije</i>	600,00
<i>Obveze za naknade</i>	1.350,00
<i>Obveze za pomoći</i>	0,00
<i>Ostale obveze (elem. nepog, stanovi)</i>	135.066,92