

## **OBRAZLOŽENJE PRORAČUNA OPĆINE SIRAČ ZA 2015. GODINU**

U skladu s odredbama Zakona o proračunu (Narodne novine br. 87/08, 136/12) koje se odnose na izradu proračuna, Smjernicama i uputama Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje od 2014. do 2016. godine te vlastitih procjena pojedinih prihoda i rashoda koje se temelje na izvršenju proračuna općine u 2014. godini, Općina Sirač izradila je prijedlog Proračuna Općine Sirač za 2015. godinu i projekcije proračuna za 2016. i 2017. godinu. Uz proračun donosi se i Odluka o izvršavanju proračuna za tu godinu.

Proračunom se omogućava financiranje poslova u cilju ostvarivanja javnih potreba i prava građana, koje se temeljem posebnih zakona i drugih propisa financiraju iz javnih prihoda, odnosno iz proračuna općine.

Pri sastavljanu prijedloga proračuna obvezno je pridržavanje zakonom propisane metodologije koja propisuje sadržaj proračuna, programsko planiranje i proračunske klasifikacije. Zakon o proračunu propisuje trogodišnji proračunski okvir što znači da predstavničko tijelo usvaja proračun za 2015. godinu i projekcije za slijedeće dvije godine 2016. i 2017. godinu. Zakon također utvrđuje donošenje proračuna na manje detaljnoj razini ekonomske klasifikacije, odnosno razni podskupine (treća razina proračunskog plana), te donošenje projekcije na drugoj razini ekonomske klasifikacije.

Na osnovu Zakona o proračunu objavljen je i Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine br. 26/10, 120/13) koji propisuje vrste, sadržaj i primjenu proračunskih klasifikacija koje su obavezne za proračun, a primjenjuje se u procesu planiranja za razdoblje 2014.-2016. godine. Pravilnikom se definira okvir kojim se iskazuju i sustavno prate prihodi i primici, te rashodi i izdaci po nositelju, cilju, namjeni, vrsti, lokaciji i izvoru financiranja. Također se propisuje i struktura brojevanih oznaka i naziva svake klasifikacije.

Pravilnikom o Proračunskim klasifikacijama naglašava se uspostava organizacijske klasifikacije koja sadržava povezane i međusobno usklađene cjeline proračuna i proračunskih korisnika koje odgovarajućim materijalnim sredstvima ostvaruju postavljene ciljeve. Organizacijska klasifikacija uspostavlja se definiranjem razdjela, glava i proračunskih korisnika, dok se programska klasifikacija uspostavlja definiranjem pojedinih programa, projekata i aktivnosti kojima se ostvaruju ciljevi pojedinog programa, tako da se i u proračunu koji se donosi na trećoj razini ekonomske klasifikacije omogućuje uvid u sve aktivnosti i projekte.

Polazišnu osnovu za izradu prijedloga proračuna za naredno razdoblje i definiranje politike u narednom razdoblju je:

- poboljšanje kvalitete življenja te kvalitetniji i ravnomjerniji razvoj Općine,
- osiguranje iste ili veće razine stečenih prava za socijalno ugrožene kategorije
- usklađivanje realizacije investicijskih projekata sa proračunskim mogućnostima.

Prioriteti financiranja javnih rashoda i izdataka prema kojima je izrađen Proračun Općine Sirač odražavaju nastojanja da se i u vrijeme otežanih uvjeta financiranja osigura postizanje trajnog cilja, a to je poboljšanje kvalitete življenja te kvalitetniji i ravnomjerniji razvoj Općine.

Prijedlog proračuna Općine Sirač za 2015. godinu sadrži slijedeće elemente:

- opći dio proračuna koji sadrži račun prihoda i rashoda i račun financiranja
- posebni dio proračuna sastoji se od plana rashoda i izdataka raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata
- plan razvojnih programa
- obrazloženje proračuna
- odluka o izvršenju proračuna za 2015. godinu.

U Računu prihoda i rashoda planirani prihodi i primici iskazani su po prirodnim vrstama i izvorima financiranja, a rashodi i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji usklađenoj s Računskim planom proračuna. U Računu financiranja iskazani su primici od financijske imovine i zaduživanja, te izdaci za financijsku imovinu i otplatu kredita i zajmova.

Posebni dio proračuna sadrži rashode i izdatke raspoređene po programima, odnosno njihovim sastavnim dijelovima (aktivnosti, tekući i kapitalni projekti). Rashodi su iskazani prema ekonomskoj, funkcijskoj klasifikaciji i izvorima financiranja.

U planu razvojnih programa iskazani su planirani rashodi Proračuna za investicije, kapitalne pomoći i kapitalne donacije za razdoblje 2015.-2017. godine, razrađeni po pojedinim programima, po godinama po kojima će programi teretiti proračune slijedećih godina i po izvorima financiranja za cjelovitu izvedbu programa.

U nastavku se obrazlaže Opći i Posebni dio Proračuna za 2015. godinu.

## PRORAČUN OPĆINE SIRAČ ZA 2015. GODINU

### 1) PRIHODI I PRIMICI

Prijedlogom Proračuna Općine Sirač za 2015. godinu planiraju se prihodi i primici u iznosu od 9.581.140,00 kuna.

Tablica 1. Planirani prihodi i primici proračuna Općine Sirač za 2015. godinu

Račun	Opis / Prihodi	Plan za 2015	Struktura
1	2	3	4
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>9.468.790,00</b>	<b>98,83%</b>
<b>61</b>	<b>Prihodi od poreza</b>	<b>1.837.800,00</b>	<b>19,18%</b>
611	Porez i prirez na dohodak	1.735.400,00	18,11%
613	Porezi na imovinu	52.400,00	0,55%
614	Porezi na robu i usluge	50.000,00	0,52%
<b>63</b>	<b>Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>5.916.230,00</b>	<b>61,75%</b>
633	Pomoći iz proračuna	5.709.230,00	59,59%
634	Pomoći od ostalih subjekata unutar općeg proračuna	2.000,00	0,02%
635	Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	205.000,00	2,14%
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>525.860,00</b>	<b>5,49%</b>
641	Prihodi od financijske imovine	31.000,00	0,32%
642	Prihodi od nefinancijske imovine	494.860,00	5,16%
<b>65</b>	<b>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>1.030.300,00</b>	<b>10,75%</b>
651	Upravne i administrativne pristojbe	7.000,00	0,07%
652	Prihodi po posebnim propisima	469.300,00	4,90%
653	Komunalni doprinosi i naknade	554.000,00	5,78%
<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>90.300,00</b>	<b>0,94%</b>
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	45.300,00	0,47%
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan opće države	45.000,00	0,47%
<b>68</b>	<b>Kazne, upravne mjere i ostali prihodi</b>	<b>68.300,00</b>	<b>0,71%</b>
683	Ostali prihodi	68.300,00	0,71%
<b>7</b>	<b>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>112.350,00</b>	<b>1,17%</b>
<b>71</b>	<b>Prihodi od prodaje neproizvedene imovine</b>	<b>9.350,00</b>	<b>0,10%</b>
711	Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava	9.350,00	0,10%
<b>72</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>103.000,00</b>	<b>1,08%</b>
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	103.000,00	1,08%
	<b>UKUPNO</b>	<b>9.581.140,00</b>	<b>100,00%</b>

Prihodi od poreza (skupina 61) planirani su sa 1.837.800,00 kuna, koji u strukturi iznose 19,18 %. Najveći dio odnosi se na prihode od poreza na dohodak.

Najznačajnija skupina prihoda poslovanja su prihodi (skupine 63), a planiraju se u iznosu od 5.916.230,00 kuna. U strukturi proračunskih prihoda i primitaka čine 61,75%. Ovu skupinu prihoda u najvećem dijelu čine pomoći iz državnog proračuna. Izmjenom financiranja lokalne uprave prihod od poreza na dobit prihod je Državnog proračuna. Pošto smo korisnici PPDS II skupine, sredstva od uplate poreza na dobit uplaćuju se lokalnoj jedinici kao prihod iz državnog proračuna. Navedena sredstva mogu se koristiti za rashode skupine 32 i 4. Iz navedenih prihoda nije dozvoljena nabava osobnog auta.

U 2015. godini dio prihoda od pomoći ostvarit će se kroz pomoći iz državnog proračuna i nemaju strogu namjenu korištenja. Razlog tome je uvećani neoporezivi osobni odbitak sa 2.200 kn na 2.600 kn, što će se odraziti na prihod od poreza.

U ovoj skupini prihoda su i prihodi od kapitalnih pomoći i to od Fonda za zaštitu okoliša, Ministarstva graditeljstva i Ministarstva kulture. Navedenim sredstvima financiraju se ugovoreni projekti.

Planirani prihodi od imovine (skupina 64) u 2015. godini iznose 525.860,00 kuna, što u strukturi prihoda iznosi 5,49%. U najvećem dijelu ovu skupinu prihoda čine prihodi od koncesija (rudni doprinos, zauzetost površine), zatim legalizacija i zakup poljoprivrednog zemljišta.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (skupina 65), planirani su u iznosu od 1.030.300,00 kuna što u strukturi čini 10,75%, a odnose se na prihode od upravnih i administrativnih pristojbi, prihoda po posebnim propisima, komunalne naknade, naknade za priključak po ugovorima koji su sklopljeni prije 2014. godine i naknade za održavanje groblja. U strukturi ukupnih prihoda i primitaka sudjeluju s 10,75%.

Prihodi (skupine 66) od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija planiraju se u iznosu od 90.300,00 kuna. U strukturi ukupnih prihoda i primitaka sudjeluju s 0,94%. Skupinu ovih prihoda čine usluge od pogreba, usluge traktorom i priključcima te od donacija.

U skupini 68 najznačajniji dio prihoda čine prihodi ostvareni od HZZZ za javne radove. U 2015. godini planirani su u iznosu od 68.300,00 kn što čini 0,71 % ukupne strukture prihoda.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planiraju se u iznosu od 9.350,00 kuna od čega je iznos od 9.350,00 kn prihod od prodaje neproizvedene imovine (poljoprivredna i ostala zemljišta), a iznos od 103.000,00 kn prihod od prodaje proizvedene dugotrajne imovine (prodaja grobnica, stambeni objekti za socijalne skupine građana i prodaja „laktofriza“ koji čini prihod u ovoj skupini u iznosu od 70.000,00 kuna). Zbog neriješene dokumentacije za prilazni put „laktofriza“ prodaja se planira u 2015. U strukturi ukupnih prihoda čine 1,08%.

Primici od financijske imovine i zaduživanja (skupina 84) nisu planirani jer su prihodi od povrata pozajmica trebaju biti realizirani u 2014. godini.

## **2) RASHODI I IZDACI**

### **a) rashodi i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji u iznosu od 9.581.140,00 kn kako slijedi**

Tablica 2. Rashodi i izdaci Proračuna Općine Sirač za 2015. godinu

Planirane rashode i izdataka u iznosu od 9.581.140,00 kn raspodjeljuju po ekonomskoj klasifikaciji i po strukturi u ukupnom izdatku kako slijedi:

Račun	Opis/Rashodi i izdaci	Plan za 2015	Struktura
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>6.722.200,00</b>	<b>70,16%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>1.193.080,00</b>	<b>12,45%</b>
311	Plaće (Bruto)	980.140,00	10,23%
312	Ostali rashodi za zaposlene	45.300,00	0,47%
313	Doprinosi na plaće	167.640,00	1,75%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>2.516.110,00</b>	<b>26,26%</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	122.835,00	1,28%
322	Rashodi za materijal i energiju	701.600,00	7,32%
323	Rashodi za usluge	1.369.340,00	14,29%
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	23.000,00	0,24%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	299.335,00	3,12%
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>15.700,00</b>	<b>0,16%</b>
343	Ostali financijski rashodi	15.700,00	0,16%
<b>35</b>	<b>Subvencije</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,26%</b>
352	Subvencije trgovačkim društvima, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora	25.000,00	0,26%
<b>36</b>	<b>Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države</b>	<b>640.600,00</b>	<b>6,69%</b>
363	Pomoći unutar općeg proračuna (za JVP)	225.000,00	2,35%
366	Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna (vrtići, škola)	415.600,00	4,34%
<b>37</b>	<b>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>202.600,00</b>	<b>2,11%</b>
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	202.600,00	2,11%
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>2.129.110,00</b>	<b>22,22%</b>
381	Tekuće donacije	680.710,00	7,10%
382	Kapitalne donacije	1.378.400,00	14,39%
383	Kazne, penali i naknade štete	20.000,00	0,21%
386	Kapitalne pomoći	50.000,00	0,52%
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>2.858.940,00</b>	<b>29,84%</b>
<b>41</b>	<b>Rashodi za nabavu neproizvedene imovine</b>	<b>168.000,00</b>	<b>1,75%</b>
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	120.000,00	1,25%
412	Nematerijalna imovina	48.000,00	0,50%
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>2.234.940,00</b>	<b>23,33%</b>
421	Građevinski objekti	2.110.000,00	22,02%
422	Postrojenja i oprema	103.000,00	1,08%
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	3.000,00	0,03%
426	Nematerijalna proizvedena imovina	18.940,00	0,20%
<b>45</b>	<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>456.000,00</b>	<b>4,76%</b>
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	456.000,00	4,76%
<b>UKUPNO</b>		<b>9.581.140,00</b>	<b>100,00%</b>

Najveći dio rashoda poslovanja odnosi se na rashode poslovanja (skupina 3) i čine 70,16% u strukturi izdataka, a troškovi neproizvedene i proizvedene imovine (skupina 4) i čine 29,84% u strukturi izdataka.

U rashodima poslovanja najveći je su materijalni rashodi (skupina 32) ukupno čine 26,26% u strukturi izdataka, te ostali rashodi (skupine 38) čine ukupno 22,22% u strukturi izdataka. U rashodima nefinancijske imovine najznačajniji je trošak na građevinskim objektima (sanacija i rekonstrukcija cesta)

Rashodi za zaposlene planiraju se u iznosu od 1.193.080,00 kuna što predstavlja 12,45% u odnosu na ukupne rashode i izdatke.

Financijski rashodi se planiraju u iznosu od 15.700,00 kuna, a odnose se na financijske rashode za bankarske usluge i usluge platnog prometa i slično, a u udjelu čine 0,16%.

Subvencije se planiraju u iznosu od 25.000,00 kuna, a odnose se na subvencije u poljoprivredi, za umjetno osjemenjivanje krava, subvencija za osiguranje usjeva te subvenciju za sadnice šljiva.

Skupinu konta (36) čine pomoći u iznosu od 225.000,00 kn većim dijelom odnose se na decentralizirana sredstva u iznosu od 205.000,00 kn, a za financiranje JVP i sredstava iz poreza na dohodak u iznosu od 20.000,00 kn.

Vrtić je osnovan pri osnovnoj školi i kao takav nije naš proračunski korisnik već proračunski korisnik županije. Općina ima obvezu financirati predškolski odgoj. Primjenom novog pravilnika o proračunskom računovodstvu otvoren je novi konto 366 Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna koji smo uključili u planiranje i koristit ćemo ga za troškove za vrtić, škole i drugih proračunskih korisnika drugih proračuna.

Do sada su sva sredstva išla preko županijskog proračunu za sirački predškolski i školski odgoj.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade planiraju se u iznosu 202.600,00 kuna, što čini 2,11 % ukupnih rashoda a odnose se najvećim dijelom na stipendije (studentske i učeničke), te na naknade unutar socijalnog programa, pomoći obiteljima za novorođenu djecu.

Ostali rashodi planirani su u iznosu 1.640.910,00 kuna a obuhvaćaju tekuće i kapitalne donacije. U strukturi čine 19,04% ukupnih rashoda. U većem dijelu čine kapitalne pomoći za izgradnju komunalne infrastrukture (kanalizacija, plinovod).

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (skupina 4) u proračunu za 2015.godinu planiraju se u iznosu od 2.858.940,00 kuna, što čini 29,84 % ukupnih rashoda.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine (skupina 41) odnose se na otkup poljoprivrednog i građevinskog zemljišta za parkiralište kod groblja u iznosu od 120.000,00 kn, za projekte H.doma 45.000,00 kn, te za licence 3.000,00 kn što ukupno iznosi 168.000,00 kuna.

Rashodi (skupine 421) građevinski objekti u iznosu od 2.110.000,00 kn za:

Garaža za traktor iza H. doma	75.000,00 kn
Javna rasvjeta	243.000,00 kn
Cesta – put na groblju Šibovac	40.000,00 kn
Izgradnja grobnih okvira	62.000,00 kn
Rekonstrukcija Svačićeve i sanacija klizišta	500.000,00 kn
Rekonstrukcija Frankopanske	500.000,00 kn
Rekonstrukcija Tomislavove	500.000,00 kn

Rashodi (skupine 422) postrojenje i oprema u iznosu od 103.000,00 kn za:

Računala i računalnu opremu	15.000,00 kn
Uredski namještaj	5.000,00 kn
Ostala uredska oprema (projektor, pisač)	12.000,00 kn
Telefoni i komunikacijski uređaji	4.000,00 kn
uređaji, strojevi i oprema za komunalni odjel	20.000,00 kn
oprema za civilnu zaštitu	6.000,00 kn
oprema za mjesne odbore	6.000,00 kn
reciklažni kontejneri	35.000,00 kn

Rashodi (skupine 424) za umjetnička djela u iznosu od 3.000,00 kn.

Rashodi (skupine 426) nematerijalna imovina za:

- urudžbeni program i program komunalnog doprinosa u iznosu od 5.500,00 kn
- prostorni plan u iznosu od 13.440,00 kn

Rashodi (skupine 45) za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini planiraju se u iznosu od 456.000,00 kuna, a odnose se na rekonstrukciju doma Šibovac koji realno neće biti realiziran u 2014. godini.

## **b) rashodi i izdaci po organizacijskoj klasifikaciji**

Prema organizacijskoj klasifikaciji Proračun Općine Sirač podijeljen je u dva razdjela:

1. Predstavnička i izvršna tijela
2. Jedinствени upravni odjel

Razdjel je organizacijska razina utvrđena za potrebe planiranja i izvršavanja proračuna a sastoji se od jedne ili više glava. Glavu čine glavni programi, a glavni programi se sastoje od programa usmjerenih ispunjenju prioriternih ciljeva Općine. Program se sastoji od jedne ili više aktivnosti i /ili projekata, aktivnost i projekt pripadaju samo jednom programu.

Aktivnost je dio programa za koji nije unaprijed utvrđeno vrijeme trajanja, a u kojem su planirani rashodi i izdaci za ostvarivanje ciljeva utvrđenih programom.

Projekt je dio programa za koji je unaprijed utvrđeno vrijeme trajanja, a u kojem su planirani rashodi i izdaci za ostvarivanje ciljeva utvrđenih programom. Projekt se planira jednokratno, a može biti tekući ili kapitalni.

### **1. PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA**

#### **GLAVA 00101 OPĆINSKO VIJEĆE**

Općinsko vijeće predstavničko je tijelo građana i tijelo lokalne samouprave koje donosi akte u okviru prava i dužnosti Općine kao jedinice lokalne samouprave. U okviru svog djelokruga Općinsko vijeće između ostalog donosi Statut Općine, odluke i druge opće akte kojima uređuje pitanja iz samoupravnog djelokruga Općine, donosi općinski proračun, odluku o izvršenju proračuna i nadzire ukupno materijalno i financijsko poslovanje Općine i odlučuje o drugim pitanjima utvrđenim zakonima i Statutom Općine.

**Program 1001: Donošenje akata i mjera iz djelokruga predstavničkog tijela** – planirana sredstva za provođenje ovog programa iznose 139.500 kuna, a obuhvaćaju rashode za redovan rad predstavničkog tijela, naknade, protokol, promidžbu i proslave.

Programom se osiguravaju sredstva za redovan rad Općinskog vijeća.

**Program 1003: Izbori** -planirana sredstva za provođenje ovog programa iznose 48.000,00 kn, a obuhvaćaju troškove predsjedničkih izbora za biračke odbore. Za navedene troškove sredstva su osigurana iz državnog proračuna.

#### **GLAVA 00102 URED OPĆINSKOG NAČELNIKA**

Načelnik zastupa Općinu Sirač i nositelj je izvršne vlasti Općine. Obavlja poslove propisane Zakonom o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi te Statutom Općine Sirač.

**Program 1004: Donošenje akata i mjera iz djelokruga izvršnog tijela** – planirana sredstva za provođenje ovog programa iznose 438.730,00 kuna, a obuhvaćaju rashode za redovan rad i protokolarne poslove načelnika i njegovog zamjenika.

### **2. JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL**

#### **GLAVA 00201 JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA**

**Program 1005: Priprema i donošenje akata iz djelokruga tijela** – obuhvaća poslove navedenog upravnog odjela koji ima 5 zaposlenih, a to su upravno-pravni poslovi, opći i administrativni poslovi,

financijsko-planski, materijalno-financijski i računovodstveni poslovi, informatički poslovi, pomoćno-tehnički poslovi, i ostali.

Planirana sredstva u ukupnom iznosu od 901.125,00 kn odnose se na rashode za administrativno, tehničko i stručno osoblje u iznosu od 494.890,00 kn, volontere u iznosu od 17.00,00 kn, zajedničke troškove službi u iznosu od 389.235,00 kn.

**Program 1006: Tekuće održavanje općinske imovine** – planirana sredstva u ukupnom iznosu od 433.750,00 kn odnose se na održavanje zgrada za redovno korištenje (električna energija, plin, gorivo materijal i sredstva za čišćenje, vodu, i sl.) u iznosu od 247.250,00 kn, za materijal i usluge za održavanje postrojenja i opreme) u ukupnom iznosu od 147.400,00 kn, te održavanje voznog parka (usluge i materijal za održavanje voznog parka, tehnički pregled, osiguranje) u ukupnom iznosu od 39.500,00kn.

**Program 1008: Kapitalna ulaganja u općinsku imovinu** – planirana sredstva u iznosu od 617.940,00 kn odnose se na nabavu dugotrajne imovine (oprema za domove, mjesne odbore, trimeri, računalni programi, prostorni plan, i sl.).

Najznačajnije je ulaganje na domu Šibovac planirano je 456.000,00 kn, izgradnju garaže za traktor od 75.000,00 kn, nabava opreme upravni i komunalni odjeli te projekte i prostorni plan u iznosu od 86.940,00 kn.

#### GLAVA 00202 VLASTITI POGON

**Program 1010: Poslovi djelokruga komunalnog gospodarstva** – planirana sredstva u ukupnom iznosu od 308.135,00 kn odnose se na rashode za plaće i redovan rad komunalnog odjel koji ima 4 zaposlena a obavljaju poslove održavanja groblja, ukopa, održavanja javnih površina i objekata komunalne infrastrukture, provođenja zimske službe na nogostupima i parkiralištima, rad na strojevima i s alatom.

**Program 1011 Javni radovi** – planirana sredstva u iznosu od 109.660,00 kn odnose se na troškove javnih radova u kojima su preko programa Hrvatskog zavoda za zapošljavanje zaposlene dugotrajno nezaposlene osobe, te osobe koje su u nepovoljnom položaju na tržištu rada. Planirano je zapošljavanje 6 radnika na pet mjeseci. Od toga troje s 100% plaćanjem od Zavoda za zapošljavanje, a troje s učešćem općine i Zavoda u omjeru 50%.

#### GLAVA 00204 KOMUNALNA DJELATNOST

**Program 1012 održavanje komunalne infrastrukture** – planirana sredstva u ukupnom iznosu od 2.940.230,00 odnose se na slijedeće aktivnosti

**Aktivnost 100020 održavanjem nerazvrstanih cesta** - podrazumijeva održavanje površina koje se koriste za promet po bilo kojoj osnovi i koje su pristupačne većem broju korisnika, a koje nisu razvrstane ceste u smislu posebnih propisa za što su planirana sredstva u iznosu od 482.980,00 kn.

**Aktivnost 100021 održavanje i uređivanje javnih i zelenih površina** – planirana sredstva u iznosu od 59.000,00 kuna odnose se na materijal i usluge održavanja javnih površina, božićnih ukrasa i hortikulturu.

**Aktivnost 100022 redovno održavanje javne rasvjete** - pod pojmom održavanja javne rasvjete podrazumijeva se upravljanje, održavanje objekata i uređaja javne rasvjete koje podrazumijeva radove interventnog i preventivnog održavanja (otklanjanje kvarova na instalaciji, zamjena dotrajalih i tehnički zastarjelih svjetiljki i dijelova svjetiljki). Sredstva za redovno i investicijsko održavanje javne rasvjete predviđaju se u ukupnom iznosu od 489.250,00 kuna.

**Aktivnost 100023 tekuće i investicijsko održavanje groblja** – planirana sredstva u iznosu od 119.000,00 kn raspoređena su na materijal i usluge za tekuće investicijsko održavanje, te izgradnju.

Zbog nedostatka sredstava izgradnja – rekonstrukcija mrtvačnice u Bijeloj i Pakranima ostaje za pronalaženje financijera kroz projekte.

Izgradnja grobnih okvira na novom groblju u Siraču u iznosu od 62.000,00 kn osigurat će se iz prihoda pomoći iz državnog proračuna.

**Aktivnost 100024 uređenje ulica** – sredstva u iznosu od 5.000,00 kn predviđena su za geodetsko-katastarske usluge.

**Aktivnost 100061 Radićeva ulica** – obuhvaća radove na odvodnji površinskih voda za što je planirano 5.000,00 kn

**Aktivnost 100062 N.Š.Zrinskog** – planirana sredstva u iznosu od 20.000,00 kn obuhvaćaju izgradnju mosta na Željnjaku.

**Aktivnost 100063 Svačićeva ulica** – planirana sredstva u iznosu od 500.000,00 kn predviđena su za projektnu dokumentaciju za rekonstrukciju ulice i za sanaciju klizišta.

**Aktivnost 100068 Frankopanska ulica** – planirana sredstva u iznosu od 500.000,00 kn predviđena su za projektnu dokumentaciju za ishođenje građevne dozvole za rekonstrukciju ulice. Troškovnik za ulicu je 1.035.000,00 kn. Tijekom 2015. godine nastojat će se iznaći sredstva od fondova i ministarstva za dovršetak cjelokupnog projekta u iznosu od 435.000,00 kn.

**Aktivnost 100069 Tomislavova ulica** - planirana sredstva u iznosu od 600.000,00 kn predviđena su za projektnu dokumentaciju za ishođenje građevne dozvole za rekonstrukciju ulice. Sredstva također nisu dostatna, te će se nastojati osigurati sredstva iz drugih izvora kako bi sanirali ulicu.

**Aktivnost 100072 groblje Sirač-parkiralište** - obuhvaća usluge pripreme za izgradnju parkirališta na groblje u Siraču u iznosu od 40.000,00 kn i otkupa zemljišta u iznosu od 160.000,00 kn

**Program 1013 izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture** - planirana sredstva u ukupnom iznosu od 91.000,00 odnose se na slijedeće aktivnosti

**Aktivnost 100066 izgradnja plinovoda Doljani-Šibovac** - planirana sredstva u iznosu od 40.000,00 kn kapitalnu pomoć Darkomu d.o.o. Daruvar za izgradnju plinovoda.

**Aktivnost K100027 izgradnja kanalizacije** – planirana sredstva su 50.000,00 kn je za sekundarnu kanalizaciju i 1.000,00 za redovno održavanje.

**Aktivnost 100060 izgradnja vodovoda i održavanje** – planirana sredstva u iznosu od 1.000,00 kn odnose se na materija i usluge održavanja vodovoda u iznosu od 1.000,00 kn.

**Program 1014 projekti, elaborati, studije i vještačenja** - planirana sredstva u ukupnom iznosu od 58.000,00 kn.

**Aktivnost K100030 Sređivanje zemljišnih knjiga – geodetsko** - katastarske usluge i okončana situacija nakon provedene izmjere i usklađivanja sa katastrom i gruntovnicom 58.000,00 kn. odnose se na objavu natječaja za zakup i prodaju poljoprivrednog zemljišta u iznosu od 2.000,00 kn, troškove zk. ispravnih postupka 2.000,00 kn, izmjeru Sirača u iznosu od 20.000,00 kn, troškove geodete odnosno uvođenje u posjed u iznosu od 2.000,00 kn i ostale geodetsko-katastarske usluge 32.000,00 kn.



## GLAVA 00205 VATROGASTVO, ZAŠTITA I SPAŠAVANJE

**Program 1015 Civilna zaštita** – planirana sredstva u iznosu od 15.000,00 kn

*Aktivnost A100087 Zaštita i spašavanje* - planirano je za usklađenje akata 10.000,00 kn i za opremu 5.000,00 kn.

**Program 1016 Zaštita od požara** – planirana sredstva u iznosu od 548.000,00 kn odnose se na tekuću pomoć Gradu Daruvar za Javnu vatrogasnu postrojbu u iznosu od 20.000,00 kn, te tekuće donacije Vatrogasnoj zajednici Sirač u iznosu od 103.000,00 kn i Javnoj vatrogasnoj postrojbi u iznosu od 180.000,00 kn. Kapitalna donacija Vatrogasnoj zajednici Sirač iznosi 40.000,00 kn. Tekuća pomoć iz državnog proračuna-decentralizira sredstava za Javnu vatrogasnu postrojbu u iznosu od 205.000,00 kn.

**Program 1017 Zaštita okoliša** – planirana sredstva u iznosu od 77.000,00 kn odnose se na odvoz papira i glomaznog otpada u iznosu od 24.000,00 kn, veterinarske usluge u iznosu od 3.000,00 kn, ostale komunalne usluge 5.000,00 kn, te sanaciju odlagališta Cerik u iznosu od 0,00 kn, te za izgradnju reciklažnog dvorišta u Darkomu u iznosu od 10.000,00 kn, te za reciklažne kontejnere 35.000,00 kn u Siraču.

## GLAVA 00206 GOSPODARSTVO

**Program 1019 Poticanje razvoja poljoprivrede** - u okviru ovog programa planirano je subvencioniranje poljoprivrednika i sadnica šljiva. Planirana sredstva iznose 45.000,00 kuna.

Subvencije se planiraju u iznosu od 25.000,00 kuna, a odnose se na subvencije u poljoprivredi, za umjetno osjemenjivanje krava, subvencija za osiguranje usjeva te subvenciju za sadnice šljiva i kroz tekuće pomoći osigurati rad poljoprivredne zadruge u iznosu od 20.000,00 kn.

**Program 1020 Razvoj turizma** – planirana sredstva u iznosu od 2.000,00 kn odnose se na izradu Lag- a, lokalne razvojne strategije.

## GLAVA 00207 PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE

**Program 1021 Program predškolskog odgoja** – obuhvaća financijske i materijalne uvjeta za rad dječjeg vrtića. Temeljem Zakona o predškolskom odgoju i naobrazbi (NN 10/97., 107/07.) djelatnost predškolskog odgoja i naobrazbe, te skrbi o djeci predškolske dobi sastavni je dio sustava odgoja i naobrazbe, a financira se sredstvima lokalnog proračuna, te sudjelovanjem roditelja u cijeni programa predškolskog odgoja što ih ostvaruju njihova djeca. Osnovni nositelj provedbe općinskog programa javnih potreba u predškolskom odgoju je naš vrtić pri Osnovnoj školi Sirač koji provodi redoviti primarni program predškolskog odgoja za oko 30 djece s područja Općine Sirač za što su planirana sredstva u ukupnom iznosu od 323.600,00 kn. Od ukupnih sredstava najveći su rashodi za plaće u iznosu od 310.000,00 kn, prehrana u iznosu od 10.000,00 kn, te sredstva koje lokalna uprava dobije od Ministarstva obrazovanja u istom iznosu proslijedi školi za vrtić, što je planirano 2.600,00 kn.

Polaznike vrtića od godine do tri godine Općina Sirač financira drugim vrtićima u visini 70% ekonomske cijene vrtića, a sve iz razloga što naš vrtić nije u mogućnosti pružiti navedenu uslugu zaposlenim roditeljima.

## GLAVA 00208 OBRAZOVANJE I ZNANOST

**Program 1022 osnovnoškolsko obrazovanje** – planirana sredstva u iznosu od 66.000,00 kn odnose se na:

- 3221 - obilježja za prvake u iznosu od 1.000,00 kn,
- 3661 - tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna 62.000,00 kn
- 3662 - kapitalne pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna 3.000,00 kn

Novim pravilnikom o proračunskom računovodstvu otvoren je novi konto 366 Pomoći korisnicima drugih proračuna koji smo uključili u planiranje i koristit ćemo ga za troškove za vrtić, škole i drugih proračunskih korisnika drugih proračuna.

Do sada su sva sredstva za predškolski i školski odgoj išla preko županijskog proračunu.

**Program 1023 srednjoškolsko i ostalo obrazovanje** – planirana sredstva u iznosu od 107.100,00 kn odnose se na stipendiranje učenika 21.700,00 kn i studenata 85.400,00 kn sa područja Općine Sirač.

#### GLAVA 00209 PROGRAMSKA DJELATNOST SOCIJALNE SKRBI

**Program 1024 Program socijalne skrbi i novčanih pomoći** – ukupno planirana sredstva su u visini od 97.000,00 kn obuhvaćaju pomoć socijalno ugroženim osobama, ogrjev, troškovi stanovanja, pomoć osobama s umanjenim primanjima i jednokratne pomoći kućanstvima, pomoć za novorođenu djecu te tekuću donaciju Crvenom križu Daruvar. (*Vidi program*)

#### GLAVA 00210 PROGRAMSKA DJELATNOST KULTURE

**Program 1025 Arheološke aktivnosti** – planirana sredstva u iznosu od 83.000,00 kn odnose se na arheološku aktivnost Stari grad. (*Vidi program*)

**Program 1026 Manifestacije u kulturi** – planirana sredstva u iznosu od 272.110,00 kn raspoređena su na manifestaciju maskembala u iznosu od 0,00 kn, za Dane šljiva i rakija u iznosu od 260.610,00 kn, fišijadu u iznosu od 2.500,00 kn i Doček Nove godine na otvorenom 9.000,00 kn.

**Program 1027 djelatnost kulturno umjetničkog društva i udruga u kulturi** – planirana sredstva u iznosu od 186.500,00 kn raspoređene su na sljedeće aktivnosti

**Aktivnost 100048 KUD Kamen Sirač**- u iznosu od 153.400,00 kn za:

- struju, plin, vodu u iznosu od 18.400,00 kn,
- projekte za sanaciju H.doma(pakra) u iznosu od 45.000,00 kn,
- tekuća donacija za redovno poslovanje od 90.000,00 kn.

**Aktivnost 100049 ostala kulturno-umjetnička društva i udruge** – planirana sredstva u ukupnom iznosu od 4.000,00 kn odnose se likovnu koloniju u iznosu od 2.000,00 kn i Češku besedu Šibovac u iznosu od 2.000,00 kn.

**Aktivnost 100050 pomoć župama i vjerskim zajednicama** – planirana sredstva u ukupnom iznosu od 22.500,00 kn raspoređena su na tekuće donacije Baptističkoj 1.500,00 kn, Pavoslavnoj 1.500,00 kn i Rimokatoličkoj crkvi u iznosu od 1.500,00 kn i na kapitalnu pomoć Baptističkoj 5.000,00 kn, Pavoslavnoj 5.000,00 kn i Rimokatoličkoj crkvi 8.000,00 kn.

**Aktivnost 100051 pomoć nacionalnim manjinama** – obuhvaća tekuću donaciju Vijeću češke i srpske nacionalne manjine u iznosu od 3.300,00 kn svakom.

#### GLAVA 00211 ŠPORT

**Program 1028 amaterski sport i rekreacija** - planirana sredstva u ukupnom iznosu od 226.500,00 kn raspoređena su na:

- NK Kamen Sirač u iznosu od 160.000,00 kn,
- Lanara za plin, struja, voda 12.500,00 kn,
- SD Pobjeda u iznosu od 20.000,00 kn
- Stolno-teniski klub Sirač u iznosu od 15.000,00 kn,

- športskoj zajednici grada Daruvara 1.000,00 kn
- Konjički klub Sokol u iznosu od 2.000,00 kn,
- Paint ball klub 3.000,00 kn,
- nagrade za sportske uspjehe u iznosu od 4.000,00 kn.

## GLAVA 00212 OSTALI PROGRAMI I AKTIVNOSTI

**Program 1029 Donacije**- obuhvaća donacije udrugama i političkim strankama, te ostale tekuće donacije, a planirana su u iznosu od 105.860,00 kn.

- Udrugu umirovljenika Sirač pratimo kroz posebnu aktivnost jer osim što dajemo tekuću i kapitalnu donaciju za rad u iznosu od 17.000,00 kn, također ih pratimo u direktnom plaćanju troškova za struju i vodu u iznosu od 6.300,00 kn.
- UHDDR Sirač financiramo na isti način kao i umirovljenike. Za tekuće donacije planirali smo 5.000,00 kn.  
Za rad udruge dragovoljaca narodne zaštite 500,00 kn.

Pošto obje udruge koriste isti prostor za rad, općina direktno plaća struju, plin, vodu i zajedničku pričuvu u iznosu od 4.950,00 kn. Ujedno je planirano dovršenje uređenja unutarnjih prostorija u iznosu od 15.000,00 kn.

- Političke stranke financiramo prema zastupljenosti vijećnika u iznosu od 14.120,00 kn.
- Tekuće donacije udrugama i političkim strankama u iznosu od 30.900,00 kn i
- Ostale tekuće donacije u iznosu od 12.000,00 kn.

## ZAKLJUČAK

Ostvarenje makroekonomskih projekcija u gospodarstvu Republike Hrvatske, a time i u lokalnom gospodarstvu, suočeno je s nizom rizika pa je vrlo teško predvidjeti razdoblje oporavka gospodarstva o čemu ovise značajniji prihodi našeg Proračuna – prihodi od poreza na dohodak.

Proračunom se pokušalo uskladiti različite želje, potrebe, zakonske obveze, ugovorne obveze te sve ostalo što je od značajnog utjecaja na ovakav proračunski akt. Na bazi planiranih prihoda dana je detaljna slika troškova i investicija koja se može očekivati i to u Posebnom dijelu proračuna.

Proračun je uravnotežen a može se reći da je realan i ima svoju viziju i cilj, a to je napredak i razvoj općine.

Proračun za 2015. g. i Projekcije za 2016. i 2017. g. sastavljen je uvažavajući pravila fiskalne odgovornosti koja su propisana Zakonom o fiskalnoj odgovornosti.

Ukoliko se budemo vodili načelom da se rashodi realiziraju tek kada se osiguraju namjenski prihodi, da se tijekom 2015. godine iskoriste sve mogućnosti za uštedama u poslovanju i investicijskim aktivnostima tada se može reći da je ovako sastavljen proračun moguće realizirati te da predstavlja optimum naših mogućnosti u ovim teškim vremenima.

Predsjednik vijeća:

---

(Stjepan Juraić, ing.str.)