

Općina Velika Ludina

Obrazloženje izvršenja proračuna od 01.01.2025. godine do 31.12.2025. godine

Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka , rashoda i izdataka

Proračun za 2025. godinu rađen je kao konsolidirani proračun Općine Velika Ludina i proračunskih korisnika Općine (Dječji Vrtić Ludina te Knjižnica i čitaonica Ludina).

Ukupno ostvareni prihodi i primici i izvještajnom razdoblju iznose 4.662.503,39 eura, što je 63,99% od planiranog iznosa za 2025. godinu.

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / RASHODA	IZVRŠENJE 2024.		REALIZIRANO	INDEKS 3/1	INDEKS 3/2
		godine	PLANIRANO			
		1	2	3		
A. RAČUN PRIHODA						
611	Porez na dohodak	808.903,17	1.254.094,00	879.452,27	108,72%	70,13%
613	Porezi na imovinu	44.169,45	40.000,00	56.656,19	128,27%	141,64%
614	Porezi na robu i usluge	7.382,61	8.000,00	5.628,90	76,25%	70,36%
632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	361.591,66	4.452.769,00	0,00	0,00%	0
633	Pomoći proračunu i izvanproračunskim korisnicima iz drugih proračuna	560.095,34	233.278,00	582.563,26	104,01%	249,73%
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz drugog proračuna	1.296,20	0,00	1.133,60	87,46%	0,00%
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstva	0,00	0,00	2.104.761,70	0,00%	0,00%
641	Prihodi od financijske imovine	23,17	3.500,00	1.027,94	4436,51%	29,37%
642	Prihodi od nefinancijske imovine	235.582,50	150.000,00	247.673,71	105,13%	165,12%
651	Upravne i administrativne pristojbe	22,29	3.000,00	16,38	73,49%	0,55%
652	Prihodi po posebnim propisima	86.191,81	135.000,00	137.217,98	159,20%	101,64%
653	Komunalni doprinosi i naknade	122.893,88	486.419,00	119.693,45	97,40%	24,61%
681	Kazne i upravne mjere	278,72	3.000,00	270,00	96,87%	9,00%
711	Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava	7.545,38	85.000,00	26.408,01	349,99%	31,07%
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,0%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA						
844	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	0	431.867,00	500.000,00		115,78%
C. UKUPNO		2.235.976,18	7.285.927,00	4.662.503,39	208,52%	63,99%

Prihodi od poreza ostvareni su u iznosu od 879.452,27 što je 70,13 % od planiranog iznosa za 2025 godinu. U navedenom prihodu vidljivo je povećanje u odnosu na 2024. godinu zbog povećanja plaća te povećanja prihoda od poreza na imovinu.

Prihodi od poreza na imovinu ostvareni su u iznosu od 56.656,19 što je 141,64 % od planiranog iznosa za 2025 godinu. U navedenom prihodu vidljivo je povećanje u odnosu na 2025. godinu zbog povećanja prodaja nekretnina na našem području.

Prihodi od Pomoći proračunu i izvanproračunskim korisnicima iz drugih proračuna ostvareni su u iznosu od 582.563,26 što je 249,73 % od planiranog iznosa za 2025 godinu.

Prihodi od Pomoći temeljem prijenosa EU sredstva ostvareni su u iznosu od 2.104.761,70 eur. Odnosi se na pomoći za izgradnju sportske dvorane i dogradnje dječjeg vrtića.

Prihodi od kazne, upravne mjere i ostalih prihoda ostvareni su u iznosu od 278,72 eur što je 11,15 % od planiranih sredstava zbog manje potrebe za naplatama određenih kazni.

Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava ostvareni su u iznosu od 26.408,01 eur što je 349,99 % od planiranog proračuna zbog veće prodaje zemljišta.

Ukupno ostvareni rashodi u izvještajnom razdoblju 2.352,001,52 kuna, što je 61,18 % od planiranog iznosa za 2025. godinu.

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / RASHODA	IZVRŠENJE 2024.	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEX 3/1	INDEX 3/2
		GODINE	1	2	3	
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
311	Plaće (Bruto)	525.095,76	675.000,00	665.222,87	126,69%	98,55%
312	Ostali rashodi za zaposlene	35.197,95	47.000,00	37.518,59	106,59%	79,83%
313	Doprinosi na plaće	86.548,61	111.500,00	109.751,26	126,81%	98,43%
321	Naknade troškova zaposlenima	10.543,80	14.300,00	11.076,54	105,05%	77,46%
322	Rashodi za materijal i energiju	117.474,84	168.300,00	99.386,49	84,60%	59,05%
323	Rashodi za usluge	483.243,90	680.600,00	584.090,25	120,87%	85,82%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	88.506,22	140.500,00	116.379,84	131,49%	82,83%
343	Ostali finansijski rashodi	4.631,23	16.700,00	10.239,04	221,09%	61,31%
363	Pomoći drugom proračunu i izvanproračunskim korisnicima	0,00	16.500,00	0,00	0,00%	0,00%
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	53.116,16	60.500,00	43.366,94	81,65%	71,68%
381	Tekuće donacije	172.947,67	221.503,00	207.618,04	120,05%	93,73%
382	Kapitalne donacije	30.000,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
386	Kapitalne pomoći	0,00	43.000,00	40.556,25	0,00%	94,32%
412	Nematerijalna imovina	15.487,75	20.000,00	0,00	0,00%	0,00%
421	Građevinski objekti	697.631,88	5.058.714,00	3.372.711,10	483,45%	66,67%
422	Postrojenja i oprema	9.959,44	5.000,00	507,73	5,10%	10,15%
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	5.294,33	5.310,00	5.306,61	100,23%	99,94%
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	1.500,00	0,00	0,00%	0,00%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA						
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih finansijskih institucija izvan		0,00	0,00		0,0%
547	Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	16.321,98	0,00	0,00		0,00
C. UKUPNO		2.352.001,52	7.285.927,00	5.303.731,55	225,50%	72,79%

Rashodi za plaće ostvareni su u iznosu od 665.222,87 eur što je 98,55 % od planiranog proračuna.

Rashodi za materijal i energiju ostvareni su u iznosu od 99.386,49 eur što je 59,05 % od planiranog proračuna za 2025. godinu.

Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 10.239,04 što je 61,31 % od planiranog proračuna za 2025. godinu.

Tekuće donacije ostvarene su u iznosu od 207.617,04 što je 93,73% od planiranog iznosa za 2025. godinu

Građevinski objekti ostvareni su u iznosu od 3.372,711,10 eur što je 66,67 % od planiranog iznosa za 2025. godinu te se onosi na dogradnju sportske dvorane i dogradnju dječjeg vrtića.

Manjak prihoda poslovanja iznosi – 677.228,16 eur to se odnosi ponajviše na neuplaćena sredstva i NPOO-a za dogradnju Sportske dvorane

Kao sastavni dio ovog obrazloženja daje se i stanje nenaplaćenih potraživanja i stanje dospjelih nepodmirenih obveza Općine Velika Ludina i proračunskih korisnika.

GRAD, PRORAČUNSKI KORISNIK	NENAPLAĆENA POTRAŽIVANJA NA DAN 31.12.2025 GODINE	NE PLAĆENE DOSPIJELE OBVEZE NA DAN 31.12.2025 GODINE
Općina Velika Ludina	247.415,32 eur	0,00 eur
Knjižnica i čitaonica Ludina	0,00 kuna	0,00 eur
Dječji vrtić Ludina	1.978,93 eur	0,00 eur

Općina Velika Ludina vodi sudski proces u vezi utvrđivanja vlasništva nekretnine dok proračunski korisnici ne vode sudske procese.