



Obrazloženje proračuna za 2024. godinu

Općina Velika Ludina

Što je proračun?



Proračun je akt kojim se procjenjuju prihodi i primici te utvrđuju rashodi i izdaci za proračunsku godinu, a sadrži i projekciju prihoda i primitaka te rashoda i izdataka za sljedeće dvije godine. Proračun nije statičan akt, već se sukladno Zakonu može mijenjati tijekom proračunske godine, odnosno donose se Izmjene i dopune proračuna.

Jedno od najvažnijih načela proračuna je da isti mora biti uravnotežen, odnosno ukupna visina planiranih prihoda mora biti istovjetna ukupnoj visini planiranih rashoda!

Sadržaj proračuna

Proračun JLS sastoji se od plana za proračunsku godinu i projekcija za sljedeće dvije godine. Proračun JLS sastoji se od općeg dijela, posebnog dijela i obrazloženja proračuna.

SADRŽAJ	SASTAVNI DIO	OPIS SASTAVNOG DIJELA
Opći dio proračuna	Sažetak Računa prihoda i rashoda Sažetak Računa financiranja	• ukupni prihodi poslovanja i prihodi od prodaje nefinancijske imovine, ukupni rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine • ukupni primici od financijske imovine i zaduživanja i izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova
	Račun prihoda i rashoda	• ukupni prihodi i rashodi iskazani prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine • ukupni rashodi iskazani prema funkcijskoj klasifikaciji
	Račun financiranja	• ukupni primici od financijske imovine i zaduživanja i izdaci za financijsku imovinu i otplate instrumenata zaduživanja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine
	Preneseni višak ili preneseni manjak prihoda nad rashodima	• ako ukupni prihodi i primici nisu jednaki ukupnim rashodima i izdacima, opći dio proračuna sadrži i preneseni višak ili preneseni manjak prihoda nad rashodima
	Višegodišnji plan uravnoteženja	• ako JLP(R)S ne mogu preneseni manjak podmiriti do kraja proračunske godine, obvezni su izraditi višegodišnji plan uravnoteženja za razdoblje za koje se proračun donosi • ako JLP(R)S ne mogu preneseni višak, zbog njegove veličine, u cijelosti iskoristiti u jednoj

		proračunskoj godini, korištenje viška planira se višegodišnjim planom uravnoteženja za razdoblje za koje se proračun donosi
Posebni dio proračuna	Plan rashoda i izdataka proračuna JLP(R)S i njihovih proračunskih korisnika	rashodi i izdaci JLP(R)S i njihovih proračunskih korisnika iskazani po organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata
Obrazloženje proračuna	Obrazloženje općeg dijela proračuna i obrazloženje posebnog dijela proračuna	- obrazloženje općeg dijela proračuna JLP(R)S sadrži obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka proračuna JLP(R)S i obrazloženje prenesenog manjka odnosno viška proračuna JLP(R)S - obrazloženje posebnog dijela proračuna JLP(R)S temelji se na obrazloženjima financijskih planova proračunskih korisnika, a sastoji se od obrazloženja programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima i pokazateljima uspješnosti iz akata strateškog planiranja.

Proračunski korisnici:

Proračunski korisnici su ustanove, tijela javne vlasti kojima je JLS osnivač ili suosnivač, a čije je financiranje većim dijelom iz proračuna svog osnivača ili suosnivača. Proračunski korisnici JLS mogu biti dječji vrtići, knjižnice, javne vatrogasne postrojbe, muzeji, kazališta, domovi za starije i nemoćne osobe...



Proračunski korisnici Općine Velika Ludina su: Dječji vrtić Ludina i Knjižnica i čitaonica Velika Ludina.

Zakoni i sankcije:



Sukladno Zakonu o Proračunu (»Narodne novine«, broj 144/21) Proračun se donosi za jednu fiskalnu (proračunsku) godinu. Kod nas se fiskalna godina poklapa s kalendarskom i traje od 01. siječnja do 31. prosinca. Jedini ovlašteni predlagatelj Proračuna je Općinski načelnik. Općinski Načelnik jedinice lokalne samouprave odgovoran je za zakonito i pravilno planiranje i izvršavanje proračuna, za svrhovito, učinkovito i ekonomično raspolaganje proračunskim sredstvima. Proračun donosi (izglasava) Općinsko vijeće do kraja godine.

Ako se ne donese proračun prije početka proračunske godine, privremeno se, a najduže za prva tri mjeseca proračunske godine, na osnovi odluke o privremenom financiranju koja mora biti donesena do 31. prosinca, nastavlja financiranje poslova, funkcija i programa tijela jedinica lokalne i područne samouprave i drugih proračunskih i izvanproračunskih korisnika.

U slučaju kada je raspušteno samo Općinsko vijeće, a općinski načelnik nije razriješen, do imenovanja povjerenika Vlade Republike Hrvatske, financiranje se obavlja izvršavanjem redovnih i nužnih rashoda i izdataka temeljem odluke o financiranju nužnih rashoda i izdataka koju donosi općinski načelnik.

Po imenovanju povjerenika Vlade Republike Hrvatske, općinski načelnik predlaže povjereniku novu odluku o financiranju nužnih rashoda i izdataka u koju su uključeni ostvareni prihodi i primici te izvršeni rashodi i izdaci u vremenu do dolaska povjerenika. Ako se do 31. ožujka ne donese proračun, povjerenik donosi odluku o financiranju nužnih rashoda i izdataka za razdoblje do donošenja proračuna.

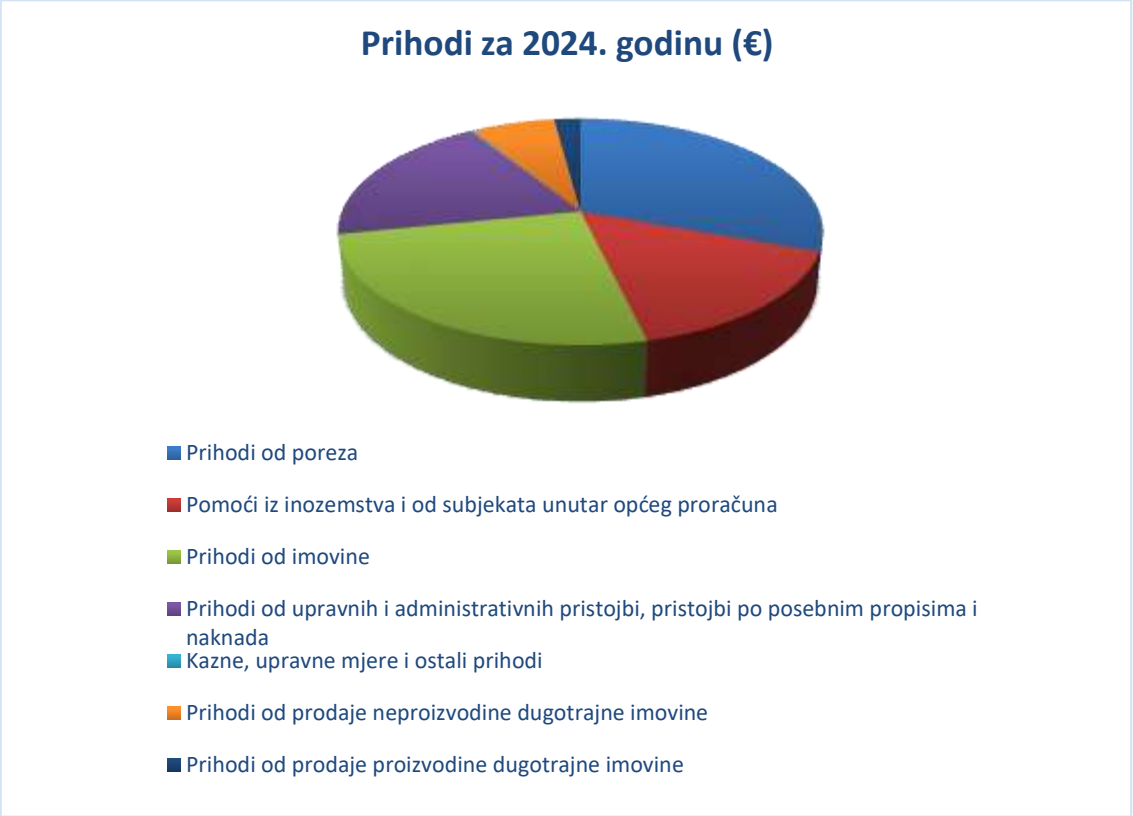
Ako do isteka roka privremenog financiranja nije donesen proračun u jedinici u kojoj je općinski načelnik koji nema zamjenika onemogućen u obavljanju svoje dužnosti, financiranje se obavlja izvršavanjem redovnih i nužnih rashoda i izdataka temeljem odluke o financiranju nužnih rashoda i izdataka koju donosi predstavničko tijelo na prijedlog privremenog zamjenika općinski načelnik iz članka 43.a Zakona 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, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19, 144/20).

UKUPAN PRORAČUN, ODNOSNO UKUPNI PRIHODI I PRIMICI, KAO I RASHODI I IZDACI, OPĆINE VELIKA LUDINA ZA 2024. GODINU, PLANIRANI SU U IZNOSU OD 2.361.564,00 EURA.

PRIHODI I PRIMICI

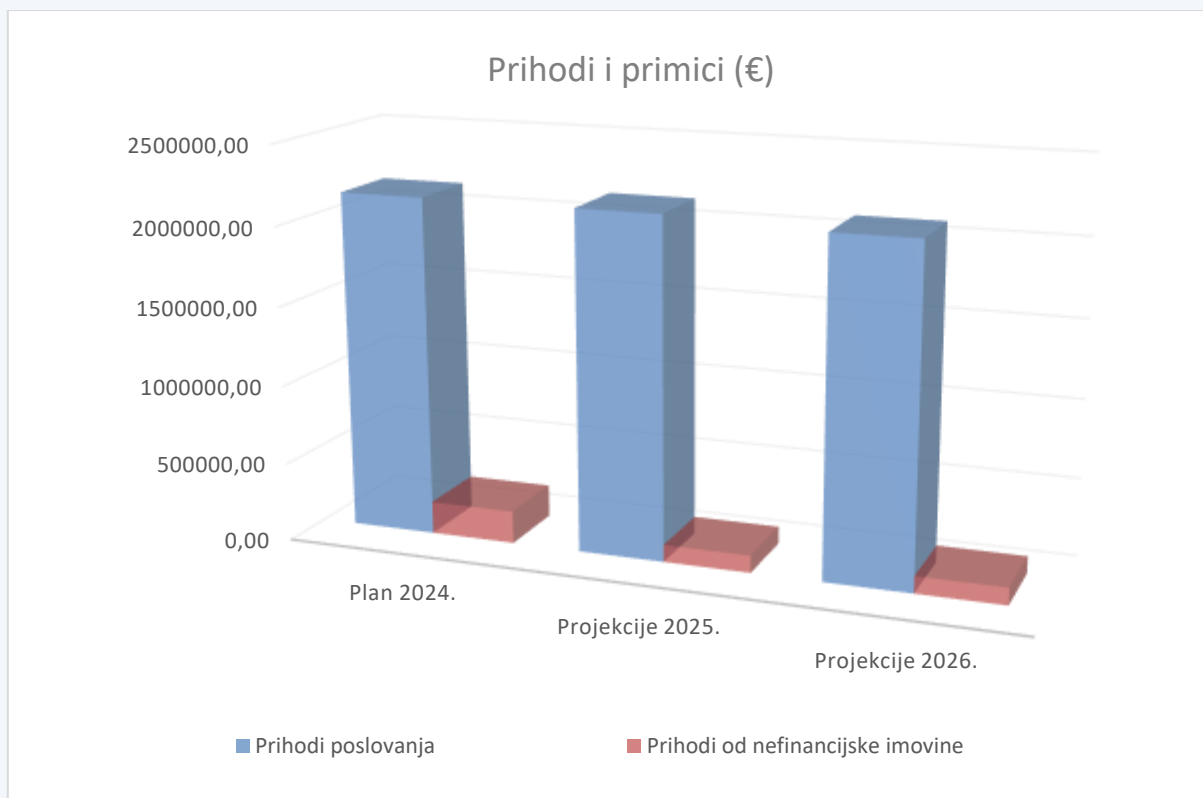
Prihodi poslovanja Općine Velika Ludina za 2024. godinu planirani su u iznosu od 2.155.240,00 eura, a čine ih **prihodi od poreza** planirani u iznosu od 723.200,00 eura, **pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** planirani su u iznosu od 369.970,00 eura, **prihodi od imovine** u iznosu od 601.970,00 eura, **prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** planirani u iznosu od 455.100,00 eura, **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** planirani u iznosu od 5.000,00 eura.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 206.324,00 eura, a čine ih **prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine** planirani u iznosu od 157.027,00 eura, dok su **prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** planirani u iznosu od 49.297,00 eura.



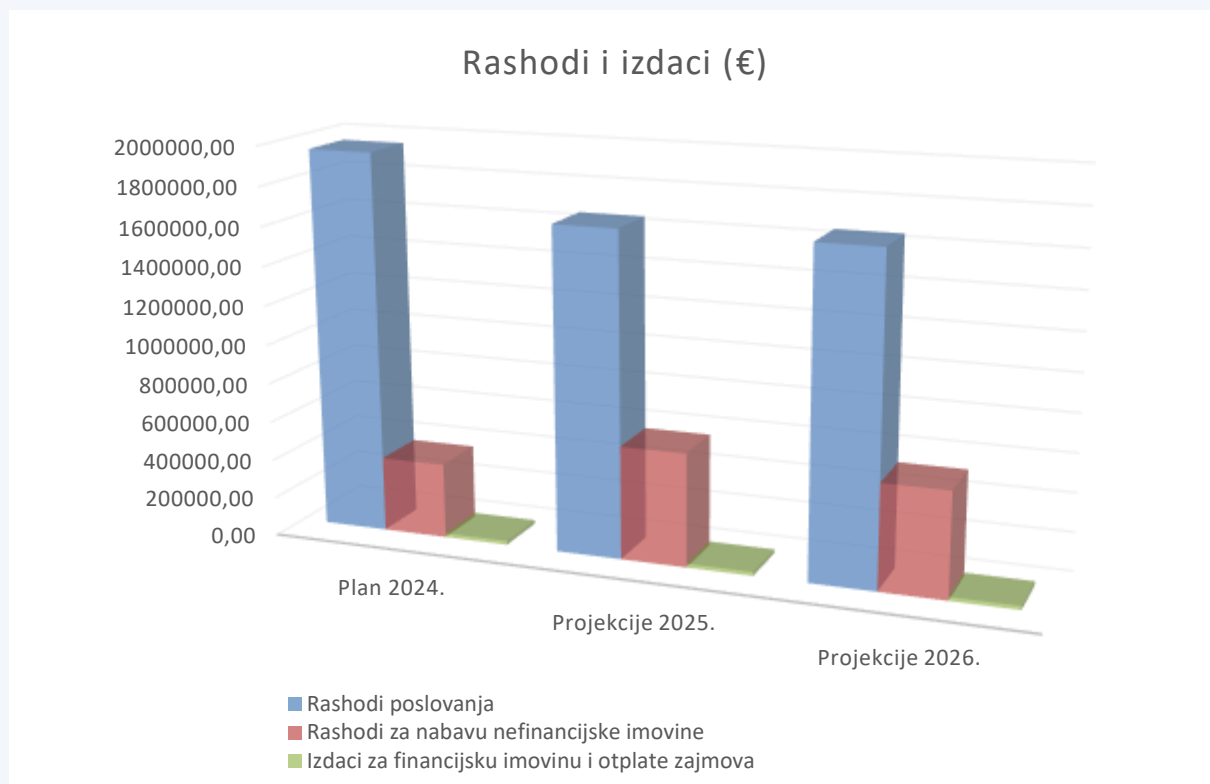
PRIHODI I PRIMICI	PLAN 2024.	PROJEKCIJE 2025.	PROJEKCIJE 2026.
6 Prihodi poslovanja	2.155.240,00	2.152.876,00	2.112.876,00
61 Prihodi od poreza	723.200,00	613.306,00	613.306,00
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	369.970,00	626.470,00	586.470,00

64 Prihodi od imovine	601.970,00	453.000,00	453.000,00
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	455.100,00	455.100,00	455.100,00
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	5.000,00	5.000,00	5.000,00
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	206.324,00	110.124,00	110.124,00
71 Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	157.027,00	77.327,00	77.327,00
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	49.297,00	32.797,00	32.797,00



RASHODI I IZDACI	PLAN 2024.	PROJEKCIJE 2025.	PROJEKCIJE 2026.
3 Rashodi poslovanja	1.956.335,00	1.660.971,00	1.660.971,00
31 Rashodi za zaposlene	549.597,00	549.597,00	549.597,00
32 Materijalni rashodi	826.671,00	816.971,00	816.971,00

34 Financijski rashodi	7.550,00	7.550,00	7.550,00
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	150.000,00	15.000,00	15.000,00
37 Naknade građanima i kućanstvima	81.100,00	81.100,00	81.100,00
38 Ostali rashodi	341.417,00	190.753,00	190.753,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	385.229,00	582.029,00	542.029,00
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	30.000,00	30.000,00	30.000,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	355.229,00	552.029,00	512.029,00
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	20.000,00	20.000,00	20.000,00
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	20.000,00	20.000,00	20.000,00



Rashodi poslovanja

Rashodi poslovanja Općine Velika Ludina za 2024. godinu planirani su u iznosu od 1.956.335,00 eura, a čine ih:

1. Rashodi za zaposlene planirani u iznosu od 549.597,00 eura,
2. Materijalni rashodi planirani u iznosu od 826.671,00 eura,
3. Financijski rashodi planirani u iznosu od 7.550,00 eura,
4. Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna planirane u iznosu od 150.000,00 eura,
5. Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade planirane u iznosu od 81.100,00 eura,
6. Ostali rashodi planirani u iznosu od 341.417,00 eura.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani u iznosu od 385.229,00 eura, a čine ih:

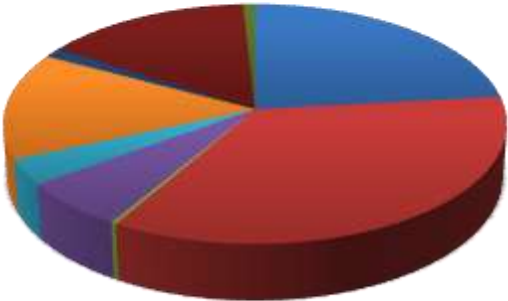
1. Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine planirani u iznosu od 30.000,00 eura,
2. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani u iznosu od 355.229,00 eura.

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova planirani u iznosu od 20.000,00 eura

Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova Općine Velika Ludina za 2024. godinu planirani su u iznosu od 20.000,00 eura.

Rashodi i izdaci za 2024. godinu (€)

- Rashodi za zaposlene
- Materijalni rashodi
- Financijski rashodi
- Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna
- Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade
- Ostali rashodi
- Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine
- Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine
- Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova



PRORAČUNSKE KLASIFIKACIJE

Prihodi, primici, rashodi i izdaci proračuna i financijskog plana iskazuju se prema proračunskim klasifikacijama. Sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama (»Narodne novine«, broj 26/10, 120/13 i 01/20) proračunske klasifikacije jesu:

- **Organizacijska klasifikacija** sadrži povezane i međusobno usklađene (hijerarhijski i s obzirom na odnose prava i odgovornosti) cjeline proračuna i proračunskih korisnika koje odgovarajućim materijalnim sredstvima ostvaruju postavljene ciljeve,
- **Programska klasifikacija** sadrži rashode i izdatke iskazane kroz aktivnosti i projekte, koji su povezani u programe temeljem zajedničkih ciljeva,
- **Funkcijska klasifikacija** sadrži rashode razvrstane prema njihovoj namjeni,
- **Ekonomska klasifikacija** sadrži prihode i primitke po prirodnim vrstama te rashode i izdatke prema njihovoj ekonomskoj namjeni,
- **Lokacijska klasifikacija** sadrži rashode i izdatke razvrstane za Republiku Hrvatsku i za inozemstvo,
- **Izvori financiranja** sadrže prihode i primitke iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i namjene.

Proračun Općine Velika Ludina sastoji se od razdjela, glava, glavnih programa, proračunskog korisnika i programa. Programi se sastoje od aktivnosti i projekata (kapitalni projekti).

RAZDJEL 001 OPĆINSKO VIJEĆE

GLAVA 00101 OPĆINSKO VIJEĆE

Glavni program A11 Općinsko Vijeće

Program 1001 Općinsko Vijeće

Program 1002 Program političkih stranaka

RAZDJEL 002 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

GLAVA 00201 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

Glavni program A10 Jedinstveni upravni odjel

Program 1000 Jedinstveni upravni odjel

Program 1003 Upravljanje imovinom

Program 1004 Opremanje uredskog prostora

Program 1005 Razvoj i sigurnost prometa

Program 1006 Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja

Program 1007 Održavanje objekata i uređenje komunalne infrastrukture

Program 1008 Potpora u poljoprivredi

Program 1010 Javne potrebe iznad standarda u školstvu

Program 1011 Socijalna skrb

Program 1012 Razvoj sporta i rekreacije

Program 1012 Razvoj sporta i rekreacije

Program 1013 Zaštita okoliša

Program 1014 Zaštita, očuvanje i unaprijeđenje zdravlja

Program 1015 Program očuvanja kulturne baštine

Program 1016 Razvoj civilnog društva

GLAVA 00202 JAVNE USTANOVE PREDŠKOLSKOG ODGOJA I OSNOVNOG OBRAZOVANJA

Proračunski korisnik 28731 Dječji Vrtić Velika Ludina

Glavni program A12 Proračunski korisnik Dječji vrtić

Program 1019 Predškolski odgoj

GLAVA 00203 DJELATNOST KULTURE

Proračunski korisnik 28740 Knjižnica i čitaonica Ludina

Glavni program A13 Proračunski korisnik Knjižnica i čitaonica Velika Ludina

Program 1020 Javne potrebe u kulturi

OPIS POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA

RAZDJEL 001 OPĆINSKO VIJEĆE - 13.850,00 EURA

GLAVA 00101 OPĆINSKO VIJEĆE - 13.850,00 EURA

Glavni program A11 Općinsko Vijeće - 13.850,00 eura

Program 1001 Općinsko Vijeće - 11.950,00 eura

Donošenje akata i mjera i djelokruga predstavničkog, izvršnog tijela i mjesne samouprave planirano je 11.950,00 eura.

Program 1002 Program političkih stranaka - 1.900,00 eura

Za osnovne funkcije stranaka planirano je 1.900,00 eura.

RAZDJEL 002 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL - 2.347.714,00 EURA

GLAVA 00201 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL - 1.917.598,00 EURA

Glavni program A10 Jedinstveni upravni odjel - 1.917.598,00 eura

Program 1000 Jedinstveni upravni odjel - 856.320,00 eura

Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu 266.050,00 eura, materijalni rashodi planirani su u iznosu 333.920,00 eura, financijski rashodi planirani su u iznosu 6.850,00 eura, za Dan Općine planirano je 27.000,00 eura, za Otplatu glavnice primljenih zajmova - povrat poreza na dohodak planirano je 20.000,00 eura, za Izbore planirano je 7.500,00 eura, za sufinanciranje projekta uređenje prometnice Svetog Mihaela od općine do groblja planirano je 15.000,00 eura, za rashode za nabavu dugotrajne neproizvedene imovine – projekti planirano je 30.000,00 eura, za kapitalnu pomoć Moslavini d.o.o. za izgradnju vodovoda Ludinica planirano je 150.000,00 eura.

Program 1003 Upravljanje imovinom - 75.000,00 eura

Za održavanje zgrada za redovno korištenje planirano je 10.000,00 eura, za uređenje doma Velika Ludina planirano je 10.000,00 eura, za dječje igralište Vidrenjak planirano je 10.000,00 eura, za uređenje doma Mala Ludina planirano je 30.000,00 eura, za uređenje mrtvačnice planirano je 15.000,00 eura.

Program 1004 Opremanje uredskog prostora - 8.000,00 eura

Za rashode za nabavu dugotrajne proizvedene imovine planirano je 8.000,00 eura.

Program 1005 Razvoj i sigurnost prometa - 302.820,00 eura

Za uređenje županijske ceste te izgradnja pješačkih staza od centra Ludine do groblja planirano je 135.000,00 eura, za poljsku ulicu, Velika Ludina planirano je 30.000,00 eura, za Vatrogasna ulica, Vidrenjak planirano je 33.200,00 eura, za Stažićeva ulica, Vidrenjak planirano je 10.620,00 eura, za Ratarska ulicu, Mustafina Klada planirano je 10.000,00 eura, za Malu ulica, Okoli planirano je 24.000,00 eura, za izgradnju betonskih bankina planirano je 20.000,00 eura, za uređenje Podgradske ulice i ulice Gornje Brdo planirano je 40.000,00 eura.

Program 1006 Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja - 39.328,00 eura

Za osnovnu djelatnost zaštite od požara VZO Velika Ludina planirano je 38.000,00 eura, za civilnu zaštitu planirano je 664,00 eura, za Hrvatsku gorsku službu spašavanja planirano je 664,00 eura.

Program 1007 Održavanje objekata i uređenje komunalne infrastrukture - 336.500,00 eura

Za održavanje nerazvrstanih cesta, makadamskih puteva, bankina, jaraka i sl. planirano je 45.000,00 eura, za održavanje cesta u zimskim uvjetima planirano je 20.000,00 eura, za održavanje javnih i zelenih površina planirano je 125.000,00 eura, za održavanje javne rasvjete planirano je 15.000,00 eura, za popravak autobusnih kućica planirano je 5.000,00 eura, za nabava prometnih znakova planirano je 1.500,00 eura, za sanaciju klizišta Peščenica planirano je 30.000,00 eura, za led javna rasvjetu planirano je 45.000,00 eura, za nogostup Velika Ludina - Obrtnička ulica planirano je 50.000,00 eura.

Program 1008 Potpora u poljoprivredi – 37.800,00 eura

Za sufinanciranje troškova osjemenjivanja krava plotkinja planirano je 4.600,00 eura, za naknade štete planirano je 33.200,00 eura.

Program 1010 Javne potrebe iznad standarda u školstvu - 65.500,00 eura

Za sufinanciranje produžene nastave OŠ Ludina planirano je 18.000,00 eura, za ostale tekuće donacije OŠ Ludina planirano je 5.000,00 eura, za stipendije i školarine planirano je 22.000,00 eura, za sufinanciranje učeničkih domova planirano je 5.500,00 eura, za sufinanciranje dopunskog obrazovnog materijala planirano je 15.000,00 eura.



Program 1011 Socijalna skrb – 27.000,00 eura

Za pomoć za stanovanje, jednokratne pomoći planirano je 13.000,00 eura, za jednokratne novčane pomoći roditeljima - rođenje djeteta planirano je 8.000,00 eura, za podmirenje troškova drva za ogrijeva planirano je 6.000,00 eura.

Program 1012 Razvoj sporta i rekreacije – 48.303,00 eura

Za NŠK "Sokol" planirano je 40.000,00 eura, za RK Laurus planirano je 4.647,00 eura, za Šaran - športsko ribolovna udrugu planirano je 664,00 eura, za ostala sportska društva planirano je 1.328,00, za ARRK MegaRock planirano je 1.000,00 eura, za Aeroklub Krila Moslavine planirano je 664,00 eura.



Program 1013 Zaštita okoliša – 34.294,00 eura

Za odvoz i zbrinjavanje otpada, sanacija komunalne deponije planirano je 23.000,00 eura, za dimnjačarske i ekološke usluge planirano je 2.654,00 eura, za zbrinjavanje otpada – azbest planirano je 5.320,00 eura, za zbrinjavanje ambalažnog otpada planirano je 3.320,00 eura.

Program 1014 Zaštita, očuvanje i unaprijeđenje zdravlja – 31.603,00 eura

Za deratizaciju i dezinfekciju planirano je 12.527,00 eura, za sanitarno - higijeničarski poslovi planirano je 12.000,00 eura, za troškove prijevoza laboratorijskih uzoraka planirano je

3.320,00 eura, za sterilizaciju i kastraciju (sufinanciranje 50 %) planirano je 1.100,00 eura, za program zaštite divljači planirano je 2.656,00 eura.

Program 1015 Program očuvanja kulturne baštine – 15.145,00 eura

Za Crkvu Sv. Mihovila V. Ludina planirano je 10.000,00 eura, za KUD Mijo Stuparić planirano je 4.645,00 eura, za promociju knjiga i očuvanje kulturne baštine planirano je 500,00 eura.



Program 1016 Razvoj civilnog društva – 39.985,00 eura

Za UHVIBDR Velika Ludina planirano je 1.991,00 eura, za LAG Moslavina planirano je 500,00 eura, za crveni križ planirano je 3.319,00 eura, za udruženje slijepih planirano je 664,00 eura, za OSI Udruga osoba s invaliditetom planirano je 664,00 eura, za udrugu voćara, vinogradara Moslavine planirano je 3.319,00 eura, za ostale udruge planirano je 1.328,00 eura, za udrugu pčelara Lipa planirano je 1.600,00 eura, za sufinanciranje troškova prijevoza SMŽ planirano je 26.600,00 eura.

GLAVA 00202 JAVNE USTANOVE PREDŠKOLSKOG ODGOJA I OSNOVNOG OBRAZOVANJA - 386.100,00 EURA

Proračunski korisnik 28731 Dječji Vrtić Velika Ludina - 386.100,00 eura

Glavni program A12 Proračunski korisnik Dječji vrtić Ludina - 386.100,00 eura

Program 1019 Predškolski odgoj - 386.100,00 eura

Za predškolski odgoj planirano je 380.100,00 eura, za uređenje ograde planirano je 6.000,00 eura.



GLAVA 00203 DJELATNOST KULTURE - 44.016,00 EURA

Proračunski korisnik 28740 Knjižnica i čitaonica Ludina - 44.016,00 eura

Glavni program A13 Proračunski korisnik Knjižnica i čitaonica Velika Ludina - 44.016,00 eura

Program 1020 Javne potrebe u kulturi - 44.016,00 eura

Za knjižnicu i čitaonica Velika Ludina planirano je 38.607,00 eura, za rashode za nabavu dugotrajne neproizvedene imovine planirano je 5.409,00 eura.

