

Općina Velika Ludina

Obrazloženje izvršenja proračuna od 01.01.2024. godine do 31.12.2024. godine

Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka , rashoda i izdataka

Proračun za 2024. 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 2.235.976,18 eura, što je 58,16% od planiranog iznosa za 2024. godinu.

Broj konta	Vrsta prihoda/rashoda	Ostvareno 2023	Planirano 2024	Ostvareno 2024	Indeks 5/4	Indeks 5/3
A. RAČUN PRIHODA						
1	2	3	4	5	6	7
	UKUPNO	1.665.736,87	3.844.501,00	2.235.976,18	58,16%	134,23%
6	Prihodi poslovanja	1.636.104,15	2.832.753,00	2.228.430,80	76,24%	136,20%
61	Prihodi od poreza	611.434,98	1.003.222,00	860.455,23	85,77%	140,73%
611	Porez i prirez na dohodak	568.683,84	951.222,00	808.903,17	85,04%	142,24%
611	Porez i prirez na dohodak	568.683,84	951.222,00	808.903,17	85,04%	142,24%
613	Porezi na imovinu	38.192,07	42.000,00	44.169,45	105,17%	115,65%
613	Porezi na imovinu	38.192,07	42.000,00	44.169,45	105,17%	115,65%
614	Porezi na robu i usluge	4.559,07	10.000,00	7.382,61	73,83%	161,93%
614	Porezi na robu i usluge	4.559,07	10.000,00	7.382,61	73,83%	161,93%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	458.270,26	1.293.510,75	922.983,20	70,78%	201,41%
632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	18.932,52	915.904,75	361.591,66	39,48%	1909,90%
632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	18.932,52	915.904,75	361.591,66	39,48%	1909,90%
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	438.426,20	377.606,00	560.095,34	146,70%	127,75%
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	438.426,20	377.606,00	560.095,34	146,70%	127,75%
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	911,54	0	1.296,20	0%	142,20%
64	Prihodi od imovine	321.288,88	203.000,00	235.605,67	116,04%	73,33%
641	Prihodi od financijske imovine	72,16	3.000,00	23,17	0,77%	32,11%
641	Prihodi od financijske imovine	72,16	3.000,00	23,17	0,77%	32,11%
642	Prihodi od nefinancijske imovine	321.216,72	200.000,00	235.582,50	117,76%	73,34%
642	Prihodi od nefinancijske imovine	321.216,72	200.000,00	235.582,50	117,76%	73,34%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	245.110,03	330.520,25	209.107,98	44,76%	85,31%
651	Upravne i administrativne pristojbe	20,32	2.000,00	22,29	1,11%	109,69%
651	Upravne i administrativne pristojbe	20,32	2.000,00	22,29	1,11%	109,69%
652	Prihodi po posebnim propisima	137.773,44	146.600,00	86.191,81	17,06%	62,56%
652	Prihodi po posebnim propisima	137.773,44	146.600,00	86.191,81	17,06%	62,56%
653	Komunalni doprinosi i naknade	107.316,27	181.920,25	122.893,88	67,55%	114,52%
653	Komunalni doprinosi i naknade	107.316,27	181.920,25	122.893,88	67,55%	114,52%
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	0	2.500,00	278,72	11,15%	0,00%
681	Kazne i upravne mjere	0	2.500,00	278,72	11,15%	0,00%
681	Kazne i upravne mjere	0	2.500,00	278,72	11,15%	0,00%
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	13.310,75	11.748,00	7.545,38	64,23%	56,69%
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	8.974,74	7.951,00	7.545,38	94,90%	84,07%
711	Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava	8.974,74	7.951,00	7.545,38	94,90%	84,07%
711	Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava	8.974,74	7.951,00	7.545,38	94,90%	84,07%
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	4.336,01	3.797,00	0,00	0,00%	0,00%
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	4.336,01	3.797,00	0,00	0,00%	0,00%
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	4.336,01	3.797,00	0,00	0,00%	0,00%
722	Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
722	Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA						
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	16.321,97	1.000.000,00	0,00	0,00%	0,00%
84	Primici od zaduživanja	16.321,97	1.000.000,00	0,00	0,00%	0,00%
844	Primljeni krediti i zajmovi od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora		1.000.000,00	0,00	0,00%	0,00%
8443	Primljeni krediti od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora		1.000.000,00	0,00	0,00%	0,00%

Prihodi od poreza ostvareni su u iznosu od 860.455,23 što je 85,77 % od planiranog iznosa za 2024. godinu. U navedenom prihodu vidljivo je povećanje u odnosu na 2023. godinu zbog povećanja plaća te povećanja prihoda od poreza na imovinu.

Prohodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna ostvareni su u iznosu od 922.983,20 eur što je 70,78% od planiranog iznosa. Prihodi u odnosu na 2023. godinu bilježe veliki rast zbog dobivanja europskih sredstva za izgradnju Sportske dvorane.

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 nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 7.545,38 eur što je 64,23 % od planiranog proračuna zbog manje prodaje građevinskih objekata.

Primici od financijske imovine ostvareni su u iznosu od 0,00 eur, zbog toga što nije bilo potrebe za realizacijom kredita koja ja planirana za kapitalne projekte izgradnje Sportske dvorane i dogradnje Dječjeg Vrtića

Ukupno ostvareni rashodi u izvještajnom razdoblju 2.352,001,52 kuna, što je 61,18 % od planiranog iznosa za 2024. godinu.

Broj konta	Vrsta prihoda/rashoda	Ostvareno 2023	Planirano 2024	Ostvareno 2024	Indeks 5/4	Indeks 5/3
1	2	3	4	5	6	7
B. RAČUN RASHODA						
	UKUPNO	1.894.942,47	3.844.501,00	2.352.001,52	61,18	124,12
3	Rashodi poslovanja	1.533.056,29	1.850.717,00	1.607.306,14	86,85	104,84
31	Rashodi za zaposlene	478.166,76	657.297,00	646.842,32	98,41	135,28
311	Plaće (Bruto)	383.701,81	529.500,00	525.095,76	99,17	136,85
312	Ostali rashodi za zaposlene	31.154,20	39.597,00	35.197,95	88,89	112,98
313	Doprinosi na plaće	63.310,75	88.200,00	86.548,61	98,13	136,70
32	Materijalni rashodi	624.688,07	878.703,00	699.768,76	79,64	112,02
321	Naknade troškova zaposlenima	12.868,22	15.000,00	10.543,80	70,29	81,94
322	Rashodi za materijal i energiju	144.775,76	181.347,00	117.474,84	64,78	81,14
323	Rashodi za usluge	392.252,49	581.491,00	483.243,90	83,10	123,20
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	120,00	0,00	0,00	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	74.791,60	100.745,00	88.506,22	87,85	118,34
34	Financijski rashodi	4.375,98	12.550,00	4.631,23	36,90	105,83
343	Ostali financijski rashodi	4.375,98	12.550,00	4.631,23	36,90	105,83
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	189.310,69	16.500,00	0,00	0,00	0,00
363	Pomoći unutar općeg proračuna	189.310,69	16.500,00	0,00	0,00	0,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	73.900,19	68.100,00	53.116,16	78,00	71,88
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	73.900,19	68.100,00	53.116,16	78,00	71,88
38	Ostali rashodi	162.614,60	217.567,00	202.947,67	93,28	124,80
381	Tekuće donacije	161.006,07	187.567,00	172.947,67	92,21	107,42
382	Kapitalne donacije	0	30.000,00	30.000,00	100,00	0,00
383	Kazne, penali i naknade štete	1.608,53	0,00	0,00	0,00	0,00
386	Kapitalne pomoći	0	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	343.309,50	1.963.784,00	728.373,40	37,09	212,16
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	29.696,73	45.000,00	15.487,75	34,42	52,15
412	Nematerijalna imovina	29.696,73	45.000,00	15.487,75	34,42	52,15
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	313.612,77	1.918.784,00	712.885,65	37,15	227,31
421	Građevinski objekti	296.117,40	1.896.375,00	697.631,88	36,79	235,59
422	Postrojenja i oprema	12.299,42	16.000,00	9.959,44	62,25	80,97
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	5.195,95	5.309,00	5.294,33	99,72	101,89
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	18.576,68	30.000,00	16.321,98	54,41	87,86
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	18.576,68	30.000,00	16.321,98	54,41	87,86
544	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan	0	10.000,00	0,00	0,00	0,00
547	Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	18.576,68	20.000,00	16.321,98	81,61	87,86

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 1.607.306,14 eur što je 98,41 % od planiranog proračuna.

Materijali rashodi ostvareni su u iznosu od 699.768,76 eur što je 79,64 % od planiranog proračuna za 2024. godinu.

Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 4.631,23 što je 36,90 % od planiranog proračuna za 2024. godinu.

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna ostvarene su u iznosu od 0,00 eur zbog toga što nije došlo do realizacija projekata za koje je pomoć bila namijenjena.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade ostvareni su u iznosu od 53.116,16 eur što je 78 % od planiranog proračuna.

Ostali rashodi ostvareni su u iznosu od 202.947,67 eur što je 93,28 % od planiranog iznosa.

Rashodi za nabavu ne proizvedene dugotrajne imovine ostvareni su u iznosu od 15.487,75 što iznosi 34,42% od planiranog proračuna.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine ostvareni su u iznosu od 712.885,65 eur što je 37,15 % od planiranog proračuna.

Izdaci za financijsku imovinu ostvareni su u iznosu od 16.321,98 što je 54,41% od planiranog proračuna.

Manjak prihoda poslovanja iznosi – 116.025,34 eur

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 31.12.2024 GODINE	NE PLAĆENE DOSPIJELE OBVEZE NA DAN 31.12.2024 GODINE
Općina Velika Ludina	223.321,64 eur	0,00 eur
Knjižnica i čitaonica Ludina	0,00 kuna	0,00 eur
Dječji vrtić Ludina	5.018,02 eur	0,00 eur

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