

OBRAZLOŽENJE PRORAČUNA

Što je proračun?

Proračun je akt kojim se procjenjuju prihodi i primici te utvrđuju rashodi i izdaci Općine Velika Ludina za proračunsku godinu, a sadrži i projekciju prihoda i primitaka te rashoda i izdataka za slijedeće dvije godine.

U ovom Vodiču za građane bit će prikazan sažetak prijedloga proračuna Općine Velika Ludina za 2023. godinu s najvažnijim smjernicama razvoja Općine Velika Ludina koji pojašnjava planove i aktivnosti. Ovim pregledom Općinskog proračuna želimo omogućiti svim građanima uvid u prihode i rashode Općine Velika Ludina kako bi imali transparentnu i potpunu informaciju o tome gdje i kako se troši općinski novac, kao i da bismo potaknuli sve građane na aktivno sudjelovanje u komentiranju, predlaganju i sugeriranju Općinskog proračuna.

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	• rashodi i izdaci JLP(R)S i njihovih proračunskih korisnika iskazani po organizacijskoj klasifikaciji,

	JLP(R)S i njihovih proračunskih korisnika	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. Financiranje proračunskih korisnika je 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

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 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.

PRIHODI

Ukupni prihodi Općine Velika Ludina za 2023. godinu planirani su u iznosu od 2.214.531,01 eura

Prihodi od poslovanja

Prihodi od poslovanja Općine Velika Ludina za 2023. godinu planirani u iznosu od 1.967.538,01 eura, a čine ih:

1. Prihodi od poreza planirani u iznosu od 590.000,00 eura, od toga porez i prirez na dohodak planirani u iznosu od 550.000,00 eura, porez na imovinu planirani u iznosu od 35.000,00 eura i porez na robu i usluge planirani u iznosu od 5.000,00 eura
2. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar opće države planirani u iznosu od 284.121,00 eura za pomoći proračunu iz drugih proračuna
3. Prihodi od imovine planirani u iznosu od 722.987,01 eura od toga; prihodi od financijske imovine planirani u iznosu od 15.000,00 eura i prihodi od nefinancijske imovine planirani u iznosu od 707.987,01 eura
4. Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama planirani u iznosu od 360.430,00 eura, od toga; upravne i administrativne pristojbe planirani u iznosu od 15.000,00 eura, prihodi po posebnim propisima planirani u iznosu od 178.700,00 eura i komunalni doprinosi i naknade planirani u iznosu od 166.730,00 eura
5. Kazne, upravne mjere i ostali prihodi planirani u iznosu od 10.000,00 eura

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planirani u iznosu od 246.993,00 eura, a čine ih:

1. Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine planirani u iznosu od 199.964,00 eura za prihode od prodaje materijalne imovine – prirodnih bogatstava,
2. Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine planirani u iznosu od 47.029,00 eura, od toga za:
 - prihodi od prodaje građevinskih objekata planirani u iznosu od 37.210,00 eura
 - prihodi od prodaje postrojenja i opreme planirani u iznosu od 9.819,00 eura

RASHODI

Ukupni rashodi Općine Velika Ludina za 2023. godinu planirani su u iznosu od 2.214.531,01 eura

Rashodi poslovanja

Rashodi poslovanja Općine Velika Ludina za 2023. godinu planirano u iznosu od 1.695.102,00 eura, a čine ih:

1. Rashodi za zaposlene planirani u iznosu od 421.647,00 eura
2. Materijalni rashodi planirani u iznosu od 735.989,00 eura
3. Financijski rashodi planirani u iznosu od 8.585,00 eura
4. Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna planirani u iznosu od 165.915,00 eura
5. Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade planirani u iznosu 43.845,00 eura
6. Ostali rashodi planirani u iznosu od 319.121,00 eura

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani u iznosu od 508.429,00 eura, a čine ih:

1. Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine planirani u iznosu od 47.000,00 eura
2. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani u iznosu od 461.429,00 eura

Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova

Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova planirani u iznosu od 11.000,00 eura

OPIS POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA

ZA OPĆINSKO VIJEĆE PLANIRANO U IZNOSU OD 13.810,00 EURA

Program 1001 Općinsko vijeće planirano u iznosu od 11.950,00 eura

Donošenje akata i mjera iz djelokruga predstavničkog, izvršnog tijela i mjesne samouprave planirano u iznosu od 11.950,00 eura za naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično

Program 1002 Program političkih stranaka planirano u iznosu od 1.860,00 eura

Za osnovne funkcije stranaka planirano u iznosu 1.860,00 eura za tekuće donacije u novcu

JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL PLANIRANO U IZNOSU OD 2.200.721,00 EURA

ZA JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL PLANIRANO U IZNOSU OD 1.829.310,00 EURA

Program 1000 Jedinstveni upravni odjel planirano u iznosu od 888.134,00 eura

1. Za rashode za zaposlene planirano u iznosu od 193.170,00 eura, od toga ;
 - Plaće za redovan rad planirano u iznosu od 145.600,00 eura
 - Ostali rashodi za zaposlene planirano u iznosu od 11.950,00 eura
 - Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje planirano u iznosu od 28.000,00 eura
 - Službena putovanja planirano u iznosu 3.050,00 eura
 - Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojen život planirano u iznosu 3.000,00 eura
 - Stručno usavršavanje zaposlenika planirano u iznosu od 1.570,00 eura
2. Za materijalne rashode planirano u iznosu od 347.544,00 eura, od toga ;
 - Uredski materijal i ostali materijalni rashodi planirano u iznosu od 6.244,00 eura
 - Energija planirano u iznosu od 143.450,00 eura
 - Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje planirano u iznosu od 5.315,00 eura
 - Sitni inventar i auto gume planirano u iznosu od 2.960,00 eura
 - Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća planirano u iznosu od 270,00 eura
 - Usluge telefona, pošte i prijevoza planirano u iznosu od 18.590,00 eura
 - Usluge tekućeg i investicijskog održavanja planirano u iznosu od 5.580,00 eura
 - Usluge promidžbe i informiranja planirano u iznosu od 24.000,00 eura
 - Komunalne usluge planirano u iznosu od 19.400,00 eura
 - Iznošenje i odvoz smeća planirano u iznosu od 58.900,00 eura
 - Računalne usluge planirano u iznosu od 10.600,00 eura
 - Ostale usluge planirano u iznosu od 25.000,00 eura
 - Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa planirano u iznosu od 280,00 eura
 - Premije osiguranja planirano u iznosu od 3.730,00 eura
 - Reprezentacija planirano u iznosu od 7.500,00 eura

- Pristojbe i naknade planirano u iznosu od 1.095,00 eura
 - Troškovi sudskih postupaka planirano u iznosu od 1.330,00 eura
 - Ostali nespomenuti rashodi poslovanja planirano u iznosu od 13.300,00 eura
3. Za financijske rashode planirano u iznosu od 7.820,00 eura, od toga ;
 - Komunikacijske usluge planirano u iznosu od 1.500,00 eura
 - Bankarske usluge i usluge platnog prometa planirano u iznosu od 3.320,00 eura
 - Zatezne kamate planirano u iznosu od 3.000,00 eura
 4. Za Dan Općine planirano u iznosu od 26.600,00 eura za ostale nespomenute rashode poslovanja
 5. Za kapitalnu pomoć trgovačkom društvu Ludina d.o.o. planirano u iznosu od 120.000,00 eura za kapitalne pomoći kreditnim i ostalim financijskim institucijama te trgovačkim društvima u javnom sektoru
 6. Rashodi za nabavu dugotrajne neproizvedene imovine – projekti planirano u iznosu od 47.000,00 eura za ostalu nematerijalnu imovinu
 7. Za kupnju nekretnina – stanova planirano u iznosu od 146.000,00 eura za stambene objekte

Program 1003 Upravljanje imovinom planirano u iznosu od 11.970,00 eura

1. Za održavanje zgrada za redovno korištenje planirano u iznosu od 4.000,00 eura za usluge tekućeg i investicijskog održavanja
2. Za dječje igralište Vidrenjak planirano u iznosu od 7.970,00 eura za ostale građevinske objekte

Program 1004 Opremanje uredskog prostora planirano je 9.500,00 eura

Za rashode za nabavu dugotrajne proizvedene imovine planirano u iznosu od 9.500,00 eura, od toga;

- Uredska oprema i namještaj planirano u iznosu od 6.500,00 eura
- Ulaganje u računalne programe planirano u iznosu od 3.000,00 eura

Program 1005 Razvoj i sigurnost prometa planirano u iznosu od 303.105,00 eura

1. Za Županijsku cestu Mala Ludina - Mustafina Klada planirano u iznosu od 165.915,00 eura za tekuće pomoći unutar općeg proračuna
2. Za Obrtnička ulica, Velika Ludina, planirano u iznosu od 33.500,00 eura za ceste, željeznice i ostale prometne objekte
3. Za Poljsku ulicu, Velika Ludina planirano u iznosu od 30.600,00 eura za ceste, željeznice i ostale prometne objekte
4. Za Ulicu Gaj, Vidrenjak planirano u iznosu od 33.200,00 eura za ceste, željeznice i ostale prometne objekte
5. Za Vatrogasnu ulicu, Vidrenjak planirano u iznosu od 22.570,00 eura za ceste, željeznice i ostale prometne objekte
6. Za Stažićevu ulicu, Vidrenjak, planirano u iznosu od 10.620,00 eura za ceste, željeznice i ostale prometne objekte
7. Za Ratarsku ulicu, Mustafina Klada planirano u iznosu od 6.700,00 eura za ceste, željeznice i ostale prometne objekte

Program 1006 Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja planirano u iznosu od 37.328,00 eura

1. Za osnovnu djelatnost zaštite od požara VZO Općine planirano u iznosu od 36.000,00 eura za tekuće donacije u novcu
2. Za civilnu zaštitu planirano u iznosu od 664,00 eura za tekuće donacije u novcu
3. Za Hrvatsku gorsku službu spašavanja planirano u iznosu od 664,00 eura za tekuće donacije u novcu

Program 1007 Održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture planirano u iznosu od 325.809,00 eura

1. Za održavanje nerazvrstanih cesta – makadamski putevi, bankine, jaraka i sl. planirano u iznosu od 46.460,00 eura za komunalne usluge
2. Za održavanje cesta u zimskim uvjetima planirano u iznosu od 33.200,00 eura za komunalne usluge
3. Za održavanje zelenih i javnih površina planirano u iznosu od 86.270,00 eura za komunalne usluge
4. Za održavanje javne rasvjete planirano u iznosu od 10.618,00 eura za komunalne usluge
5. Za popravak autobusnih kućica planirano u iznosu od 3.320,00 eura za komunalne usluge
6. Za nabavu prometnih znakova planirano u iznosu od 1.991,00 eura za komunalne usluge
7. Za drvoređ planirano u iznosu od 3.400,00 eura za komunalne usluge
8. Za led javnu rasvjetu planirano u iznosu od 26.550,00 eura za ostale građevinske objekte
9. Za nogostup Velika Ludina – od potoka do Groblja planirano u iznosu od 80.000,00 eura za ostale građevinske objekte
10. Za nogostup Velika Ludina – Obrtnička ulica planirano u iznosu od 34.000,00 eura za ostale građevinske objekte

Program 1008 Potpora u poljoprivredi planirano u iznosu od 37.826,00 eura

1. Za sufinanciranje troška osjemenjivanja krava plotkinja planirano u iznosu od 4.645,00 eura za veterinarske usluge
2. Za naknadu štete planirano u iznosu od 33.181,00 eura za naknade štete pravnim i fizičkim osobama

Program 1010 Javne potrebe iznad standarda u školstvu planirano u iznosu od 57.127,00 eura

1. Za sufinanciranje troškova školske kuhinje planirano u iznosu od 9.291,00 eura za tekuće donacije u novcu
2. Za sufinanciranje produžene nastave OŠ Ludina planirano u iznosu od 9.291,00 eura za tekuće donacije u novcu

3. Za ostale tekuće donacije OŠ Ludina planirano u iznosu od 4.000,00 eura za tekuće donacije u novcu
4. Za stipendije i školarine planirano u iznosu od 13.272,00 eura za naknade građanima i kućanstvima u novcu
5. Za sufinanciranje učeničkih domova planirano u iznosu od 5.973,00 eura za naknade građanima i kućanstvima u novcu
6. Za sufinanciranje dopunskog obrazovnog materijala planirano u iznosu od 15.300,00 eura za tekuće donacije u novcu

Program 1011 Socijalna skrb planirano u iznosu od 24.600,00 eura

1. Za pomoć za stanovanje, jednokratne pomoći planirano u iznosu od 10.600,00 eura za naknade građanima i kućanstvima u novcu
2. Za jednokratne novčane pomoći roditeljima- rođenje djeteta planirano u iznosu od 8.000,00 eura za naknade građanima i kućanstvima u novcu
3. Za podmirenje troškova drva za ogrjev planirano u iznosu od 6.000,00 eura za naknade građanima i kućanstvima u novcu

Program 1012 Razvoj spota i rekreacije planirano u iznosu od 41.147,00 eura

1. Za NŠK „Sokol“ planirano u iznosu od 34.508,00 eura za tekuće donacije u novcu
2. Za RK „Laurus“ planirano u iznosu od 4.647,00 eura za tekuće donacije u novcu
3. Za „Šaran“ športsko ribolovnu udrugu planirano u iznosu od 664,00 eura za tekuće donacije u novcu
4. Za ostala sportska društva planirano u iznosu od 1.328,00 eura za tekuće donacije u novcu

Program 1013 Zaštita okoliša planiran u iznosu od 22.594,00 eura

1. Za odvoz i zbrinjavanje otpada, sanaciju komunalne deponije planirano u iznosu od 13.300,00 eura za komunalne usluge
2. Za dimnjačarske i ekološke usluge planirano u iznosu od 2.654,00 eura za komunalne usluge
3. Za zbrinjavanje otpada – azbest – planirano u iznosu od 3.320,00 eura za komunalne usluge
4. Za zbrinjavanje ambalažnog otpada planirano u iznosu od 3.320,00 eura za komunalne usluge

Program 1014 Zaštita, očuvanje i unapređenje zdravlja planirano u iznosu od 24.703,00 eura

1. Za deratizaciju planirano u iznosu od 8.627,00 eura za komunalne usluge
2. Za sanitarno – higijeničarske poslove planirano u iznosu od 9.000,00 eura za zdravstvene i veterinarske usluge
3. Za troškove prijevoza laboratorijskih uzoraka planirano u iznosu od 3.320,00 eura za zdravstvene i veterinarske usluge

4. Za sterilizaciju i kastraciju životinja (sufinanciranje 50%) planirano u iznosu od 1.100,00 eura za zdravstvene i veterinarske usluge
5. Za program zaštite divljači planirano u iznosu od 2.656,00 eura za tekuće donacije u novcu

Program 1015 Program očuvanja kulturne baštine planirano u iznosu od 32.454,00 eura

1. Za Crkvu Sv. Mihovila V. Ludina planirano u iznosu od 27.872,00 eura za tekuće donacije u novcu
2. Za KUD „Mijo Stuparić“ planirano u iznosu od 3.982,00 eura za tekuće donacije u novcu
3. Za promociju knjiga i očuvanje kulturne baštine planirano u iznosu od 600,00 eura za tekuće donacije u novcu

Program 1016 Razvoj civilnog društva planirano u iznosu od 13.013,00 eura

1. Za UHVIBDR Velika Ludina planirano u iznosu od 1.991,00 eura za tekuće donacije u novcu
2. Za LAG Moslavina planirano u iznosu od 400,00 eura za članarine i norme
3. Za Crveni Križ planirano u iznosu od 3.319,00 eura za tekuće donacije u novcu
4. Za udruženje slijepih planirano u iznosu od 664,00 eura za tekuće donacije u novcu
5. Za OSI Udruga osoba s invaliditetom planirano u iznosu od 664,00 eura za tekuće donacije u novcu
6. Za udugu voćara, vinogradara Moslavine planirano u iznosu od 3.319,00 eura za tekuće donacije u novcu
7. Za ostale udruge planirano u iznosu od 1.328,00 eura za tekuće donacije u novcu
8. Za udugu pčelara Lipa planirano u iznosu od 1.328,00 eura za tekuće donacije u novcu

JAVNE USTANOVE PREDŠKOLSKOG ODGOJA I OSNOVNOG OBRAZOVANJA PLANIRANO U IZNOSU OD 328.440,00 EURA

Proračunski korisnik Dječji vrtić Ludina planirano u iznosu od 328.440,00 eura

Program 1001 Program predškolskog odgoja planirano u iznosu od 328.440,00 eura

1. Za predškolski odgoj planirano u iznosu od 321.800,00 eura,
2. Za uređenje ograde planirano u iznosu od 6.640,00 eura

DJELATNOST KULTURE

Program 1001 Program javnih potreba u kulturi planirano u iznosu od 42.971,00 eura

1. Za knjižnicu i čitaonicu Velika Ludina planirano u iznosu od 37.392,00 eura

2. Za rashode za nabavu dugotrajne neproizvedene imovine planirano u iznosu od 5.579,00 eura