**JAVNA VATROGASNA POSTROJBA BUZET**

**OIB 93560207695**

**SV. IVAN 12**

**52420 BUZET**

Financijski plan za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu

Sadržaj

Sadržaj

[1. OPĆI DIO 3](#_Toc113975652)

[1.1. SAŽETAK 3](#_Toc113975653)

[1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA 2](#_Toc113975654)

[1.3. RAČUN FINANCIRANJA 4](#_Toc113975655)

[1.4. VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA 5](#_Toc113975656)

[2. POSEBNI DIO 5](#_Toc113975657)

[3. OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA 9](#_Toc113975658)

[3.1. Sažetak djelokruga rada 9](#_Toc113975659)

[3.2. Obrazloženje općeg dijela Financijskog plana 10](#_Toc113975660)

[3.3. Obrazloženje posebnog dijela Financijskog plana 12](#_Toc113975663)

[3.4. Ostalo](#_Toc113975665)

1. OPĆI DIO

Na temelju čl. 38. Zakona o proračunu (NN 144/21) i članka 16. Statuta JAVNE VATROGASNE POSTROJBE BUZET, Vatrogasno vijećena sjednici održanoj 19.12.2023. donosi:

**Financijski plan Javne vatrogasne postrojbe Buzet za 2024. i projekcija plana za 2025. i 2026. godinu**

## **1.1. SAŽETAK**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | **€** | **€** | **€** |
| **OPIS** | | | | | **Plan za 2024.** | **Projekcija  za 2025.** | **Projekcija  za 2026.** |
| **PRIHODI UKUPNO** | | | | | **636.473,74** | **635.967.75** | **615.967,75** |
| PRIHODI POSLOVANJA | | | | | 636.473,74 | 635.967,75 | 615.967,75 |
| PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **RASHODI UKUPNO** | | | | | **636.473,74** | **635.967,75** | **615.967,750** |
| RASHODI POSLOVANJA | | | | | 624.564,63 | 632.967,75 | 615.967,75 |
| RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | | | | | 11.909,11 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| **RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK** | | | | | * **3.000,00** | **3.000,00** | **3.000,00** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **OPIS** | |  |  |  | **Plan za 2024.** | **Projekcija  za 2025.** | **Projekcija  za 2026.** |
| PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **NETO FINANCIRANJE** | | | | | **0** | **0** | **0** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **OPIS** | |  |  |  | **Plan za 2024.** | **Projekcija  za 2025.** | **Projekcija  za 2026.** |
| **UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE** | | | | | **3.000,00** | **3.000,00** | **3.000,00** |
| **VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI** | | | | | **3.000,00** | **3.000,00** | **3.000,00** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE** | | | | | **0** | **0** | **0** |

## **1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA**

A) Plan prihoda i rashoda za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu iskazani po ekonomskoj klasifikaciji:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Broj konta** | **Vrsta prihoda** | **Plan za 2024.** | **Projekcija  za 2025.** | **Projekcija  za 2026.** |
|  | **SVEUKUPNO PRIHODI** | **636.473,74** | **638.967,75** | **618.967,75** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **636.473,74** | **635.967,75** | **615.967,75** |
| **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 633 | Pomoći proračunu iz drugih proračuna | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **64** | **Prihodi od imovine** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 641 | Prihodi od financijske imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 643 | Prihodi od kamata na depozit | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **65** | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 652 | Prihodi po posebnim propisima | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **66** | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | **55.065,80** | **55.065,80** | **55.065,80** |
| 661 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 11.000,00 | 11.000,00 | 11,000,00 |
| 663 | Donacije | 44.065,80 | 44.065,80 | 44.065,80 |
| **67** | **Prihodi iz nadležnog proračuna** | **578.407,94** | **580.901.95** | **560.901,95** |
| 671 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 578.407,94 | 580.901,95 | 560.901,95 |
| **9** | **Vlastiti izvori** | **3.000,00** | **3.000,00** | **3.000,00** |
| 92 | Rezultat poslovanja | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
|  | **SVEUKUPNO RASHODI** | **636.473,74** | **638.967,75** | **618.967,75** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **624.564,63** | **632.967,75** | **612.167,75** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | **559.586,63** | 567.189,75 | 547.189,75 |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **64.978,00** | **65.778,00** | **65.778,00** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **11.909,11** | **6.000,00** | **6.000,00** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 11.909,11 | 6.000,00 | 6.000,00 |

B) Plan prihoda i rashoda za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu iskazani po izvorima financiranja:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Brojčana oznaka i naziv** | **Plan za 2024.** | **Projekcija  za 2025.** | **Projekcija  za 2026.** |
|  | **SVEUKUPNO PRIHODI** | **636.473,74** | **638.967,75** | **618.967,75** |
| **Izvor 1.** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **251.505,94** | **580.901,95** | **560.901,95** |
| Izvor 1.1. | OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 251.505,94 | 580.901,95 | 560.901,96 |
| **Izvor 2.** | **VLASTITI PRIHOD** | **11.000,00** | **11.000,00** | **11.000,00** |
| Izvor 2.1. | VLASTITI PRIHODI JVP BUZET | 11.000,00 | 11.000,00 | 11.000,00 |
| **Izvor 4.** | **POMOĆI** | **326.902,00** | **0,00** | **0,00** |
| Izvor 4.1. | POMOĆI | 326.902,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Izvor 5.** | **DONACIJE** | **44.065,80** | **44.065,80** | **44.065,80** |
| **Izvor 5.3.** | **DONACIJE** | 44.065,80 | 44.065,80 | 44.065,80 |
| **Izvor 7.** | **VIŠAK PRIHODA IZ PRETHODNE GODINE** | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| Izvor 7.9. | VIŠAK PRIHODA | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
|  | **SVEUKUPNO RASHODI** | **6636.473,74** | **638.967,75** | **618.967.75** |
| **Izvor 1.** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **251.505,94** | **580.901,95** | **560.901,95** |
| Izvor 1.1. | OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 251.505,94 | 580.901,95 | 560.901,95 |
| **Izvor 2.** | **VLASTITI PRIHOD** | **11.000,00** | **11.000,00** | **11.000,00** |
| Izvor 2.1. | VLASTITI RASHODI | 11.000,00 | 11.000,00 | 11.000,00 |
| **Izvor 4.** | **POMOĆI** | **326.902,00** | **0,00** | **0,00** |
| Izvor 4.1. | POMOĆI | 326,902,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Izvor 5.** | **DONACIJE** | **44.065,80** | **44.065,80** | **44.065,80** |
| Izvor 5.3. | DONACIJE | 44.065,80 | 44.065,80 | 44.065,80 |
| **Izvor 7.** | **VIŠAK ŠRIHODA** | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| Izvor 7.9. | VIŠAK PRIHODA | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |

C) Plan rashoda za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu iskazan po funkcijskoj klasifikaciji:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Plan za 2023.** | **Projekcija  za 2024.** | **Projekcija  za 2025.** |
| **UKUPNI RASHODI** | **636.473,74** | **638.967,75** | **618.967,75** |
| **03 JAVNI RED I SIGURNOST** | **636.473,74** | **638.967,75** | **618.967,75** |
| *032 Usluge protupožarne zaštite* | 636.473,74 | 644.155,58 | 618.967,75 |
|  |  |  |  |

## **1.3. RAČUN FINANCIRANJA**

A) Plan primitaka i izdataka za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu iskazanih po ekonomskoj klasifikaciji:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Broj konta** | **Vrsta primitaka** | **Plan za 2024.** | **Projekcija  za 2025.** | **Projekcija  za 2026.** |
|  | **SVEUKUPNO PRIMICI** | **3.000,00** | **3.000,00** | **3.000,00** |
| **9** | **VLASTITI IZVORI** | **3.000,00** | **3.000,00** | **3.000,00** |
| 92 | Račun poslovanja | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 922 | Višak/manjak prihoda | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 9221 | Višak prihoda | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |

B) Plan primitaka i izdataka za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu iskazanih po izvorima financiranja:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Brojčana oznaka i naziv** | **Plan za 2024.** | **Projekcija  za 2025.** | **Projekcija  za 2026.** |
|  | **SVEUKUPNO PRIMICI** | **636.473,74** | **638.967,75** | **618.967,75** |
| Izvor 1. | OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 251.505,94 | 580.901,95 | 560.901,95 |
| Izvor 2. | VLASTITI PRIHOD | 11.000,00 | 11.000,00 | 11.000,00 |
| Izvor 4. | POMOĆI | 326.902,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor 5. | DONACIJE | 44.065,80 | 44.065,80 | 44.065,80 |
| Izvor 7. | VIŠAK PRIHODI | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
|  | **SVEUKUPNO IZDACI** | **636.473,74** |  |  |
| Izvor 1. | OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 251.505,94 | 580.901,95 | 560.901,95 |
| Izvor 2. | VLASTITI PRIHOD | 11.000,00 | 11.000,00 | 11.000,00 |
| Izvor 4. | POMOĆI | 326902,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor 5. | DONACIJE | 44.065,80 | 44.065,80 | 44.065,80 |
| Izvor 7. | VIŠAK PRIHODA | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |

Javna vatrogasna postrojba Buzet nema primitaka od financijske imovine i zaduživanja niti izdataka po toj osnovi.

## **1.4. VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA**

Javna vatrogasna postrojba Buzet za sada posluje sa prenesenim viškom, međutim isti je manjeg omjera stoga nema potrebe za izradom višegodišnjeg plana uravnoteženja već se višak prihoda shodno Odluci Vatrogasnog vijeća rebalansom uvrštava u tekući financijski plan .

2. POSEBNI DIo

Rashodi i izdaci u Financijskom planu Javne vatrogasne postrojbe Buzet za 2024. godinu u iznosu od **636.473,74** € te Projekcije za 2025. godinu u iznosu od **638.967,75** € i 2026. godinu u iznosu od **618.167,75**€ iskazani prema programskoj i ekonomskoj klasifikaciji te izvorima financiranja raspoređuju se u posebnom dijelu financijskog plana kako slijedi:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Oznaka | | Naziv | Plan  2024.g. | Projekcija  2025.g. | Projekcija  2026.g. |
| 11 | Razdjel: 000 ODLUKA O MINIMALNIM FINANCIJSKIM STANDARDIMA | | |  |  |  |
|  | Korisnik: 100401 JAVNA VATROGASNA POSTROJBA BUZET | | |  |  |  |
|  | PROGRAM: 1004 FINANCIRANJE DECENTRALIZIRANIH FUNKCIJA VATROGASTVA | | | **347.169,00** | **347.169,00** | 347.169,00 |
|  | AKTIVNOST: A 100401 REDOVNA DJELATNOST JAVNE VATROGASNE POSTROJBE BUZET | | | **347.169,00** | **347.169,00** | 347.169,00 |
|  | **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI – ODLUKA O MINIMALNIM STANDARDIMA** | | | **20.267,00** | **20.249,00** | 20.249,00 |
|  | **Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI – ODLUKA O MINIMALNIM STANDARDIMA** | | | **20.267,00** | **20.249,00** | 20.249,00 |
|  | **Funkcijska klasifikacija 0320 Usluge protupožarne zaštite** | | |  |  |  |
|  | **3** | **Plaće za redovan rad** | | **20.267,00** | **20,249,00** | 20.249,00 |
|  | **31** | **Plaće za redovan rad** | | **20.267,00** | **20.249,00** | 20.249,00 |
|  | **311** | **Plaće za redovan rad** | | **20.267,00** | **20.249,00** | 20.249,00 |
| R069A | 3111 | Plaće za redovan rad | | 20.267,00 | 20.249,00 | 20.249,00 |
|  |  | **Izvor 4. POMOĆI – ODLUKA O MINMALNIM STANDADIMA** | | **326.902,00** | **326.920,00** | 326.920,00 |
|  |  | **Izvor 4.1. POMOĆI ODLUKA O MINIMALNIM STANDARDIMA** | | **326.902,00** | **326.920,00** | 326.920,00 |
|  | 3 | Rashodi poslovanja | | **326.902,00** | **326.920,00** | 326.920,00 |
|  | **31** | **Rashodi za zaposlene** | | **292.227,00** | **312.494,00** | 312.494,00 |
|  | **311** | **Plaće za redovan rad** | | **251.026,00** | **251.026,00** | 251.026,00 |
| R069 | **3111** | Plaće za redovan rad | | 230.759,00 | 230.777,00 | 230.777,00 |
|  | **313** | **Doprinosi na plaće** | | **61.468,00** | **61.468,00** | 61.468,00 |
| R072 | **31321** | Doprinos za zdravstveno osiguranje | | 41.755,00 | 41.755,00 | 41.755,00 |
| R071 | **31329** | Doprinos za benificirani staž | | 19.713,00 | 19.713,00 | 19.713,00 |
|  | **32** | **Materijalni rashodi** | | **33.925,00** | **33.925,00** | 33.925,00 |
|  | **321** | **Naknade troškova zaposlenima** | | **15.228,00** | **15.228,00** | 15.228,00 |
| R076 | 32121 | Naknade za prijevoz na posao i s posla | | 15.025,00 | 15.025,00 | 15.025,00 |
| R075 | 32111 | Dnevnice za službeni put u zemlji | | 133,00 | 133,00 | 133,00 |
| R077 | 32131 | Seminari, savjetovanja , simpoziji | | 70,00 | 70,00 | 70,00 |
|  | **322** | **Rashodi za materijal i energiju** | | **13.629,00** | **13.629,00** | 13.629,00 |
| R078 | 32211 | Uredski materijal | | 889,00 | 889,00 | 889,00 |
| R079 | 32214 | Materijal i sredstva za čišćenje | | 1.170,00 | 1.170,00 | 1.170,00 |
| R635 | 32222 | Namirnice | | 398,00 | 398,00 | 398,00 |
| R080 | 32231 | Električna energija | | 2.256,00 | 2.256,00 | 2.256,00 |
| R081 | 32234 | Gorivo | | 4.700,00 | 4.700,00 | 4.700,00 |
| R082 | 32242 | Materijal i dijelovi za održavanje postrojenja i opreme | | 664,00 | 664,00 | 664,00 |
| R082 | 32243 | Materijal i dijelovi za održavanje vozila | | 1.326,00 | 1.326,00 | 1.326,00 |
| R082 | 32244 | Ostali materijal za održavanje | | 133,00 | 133,00 | 133,00 |
| R083 | 32251 | Sitan inventar | | 1.429,00 | 1.429,00 | 1.429,00 |
| R084 | 32271 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | | 664,00 | 664,00 | 664,00 |
|  | **323** | **Rashodi za usluge** | | **5.068,00** | **5.068,00** | 5.068,00 |
| R085 | 32311 | Usluge fiksnog telefona | | 1.737,00 | 1.737,00 | 1.737,00 |
| R086 | 32322 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme | | 411,00 | 411,00 | 411,00 |
| R086 | 32323 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanje vozila | | 550,00 | 550,00 | 550,00 |
| R087 | 32331 | Elektronski mediji - HRT | | 382,00 | 382,00 | 382,00 |
| R088 | 32341 | Opskrba vodom | | 610,00 | 610,00 | 610,00 |
| R088 | 32342 | Odnošenje i odvoz smeća | | 681,00 | 681,00 | 681,00 |
| R090 | 32381 | Usluge ažuriranja računalnih baza | | 697,00 | 697,00 | 697,00 |
|  | **34** | **Financijske usluge** | | **750,00** | **750,00** | 750,00 |
|  | **343** | **Financijske usluge** | | **750,00** | **750,00** | 750,00 |
| R092 | 34312 | Financijske usluge | | 750,00 | 750,00 | 750,00 |
|  |  |  | |  |  |  |
|  | POGRAM: 1005 FINANCIRANJE VATROGASTVA IZNAD MINIMALNOG STANDARDA | | | **231.238,94** | **233.732,95** | 228.611,72 |
|  | AKTIVNOST: A 100501 RASHODI ZA ZAPOSLENE | | | **222.329,83** | **230.732,95** | 210.732,95 |
|  | Izvor: 1. OPĆI PRIHOD I PRIMICI - GRAD BUZET | | |  |  |  |
|  | Izvor: 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI – GRAD BUZET | | |  |  |  |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja** | | **213.732,95** | **233.732,95** | 213.732,95 |
|  | **31** | **Rashodi za zaposlene** | | **222.329,83** | **230.732,95** | 210.732,95 |
|  | **311** | **Plaće (bruto)** | | **155.334,30** | **140.307,65** | 140.307,65 |
| R93B | **31111** | Plaće za zaposlene | | 155.334,30 | 140.307,65 | 140.307,65 |
|  | **312** | **Ostali rashodi za zaposlene** | | **24.488,00** | **45.288,00** | 25.288,00 |
| R070A | **31213** | Dar djeci – Sv. Nikola | | 245,00 | 245,00 | 245,00 |
| R070A | **31214** | Otpremnina | | 20.000,00 | 40.000,00 | 20.000,00 |
| R070A | **31216** | Božićnica | | 4.243,00 | 5.043,00 | 5.043,00 |
|  | **313** | **Doprinosi na plaće** | | **42.507,53** | **45.137,30** | 45.137,30 |
| R094 | **3131** | Doprinos za benificirani radni staž | | 13.533,32 | 14.538,88 | 14.538,88 |
| R095B | **3132** | Doprinos za obavezno zdravstveno osiguranje | | 28.974,21 | 30.598,42 | 30.598,42 |
|  | AKTIVNOST: | **A 100503 MATERIJALNI RASHODI IZNAD MINIMALNOG STANDARDA** | | **8.909,11** | **3.000,00** | 3.000,00 |
|  | **32** | **Materijalni rashodi** | | **3.000,00** | **3.000,00** | 3.000,00 |
|  | **322** | Rashodi za materijal i energiju | | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| R081C | **32234** | Gorivo | | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
|  | **41** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | | **5.909,11** | **0,00** | 0,00 |
|  | **412** | **Nematerijalna imovina** | | **5.909,11** | **0,00** | 0,00 |
| R1336 | 4126 | LC programi - jvp | | 5.909,11 | 0,00 | 0,00 |
|  | AKTIVNOST: T 100504 KORIŠTENJE OBNOVLJIVIH IZVORA ENERGIJE | | | **0,00** | **0,00** | 0,00 |
|  | **4** | **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | **45** | **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | **454** | **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| R1271 | **45411** | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | Izvor: 2. VLASTITI PRIHODI I PRIMICI | | | **11.000,00** | **11.000,00** | 11.000,00 |
|  | Izvor: 2.1. VLASTITI PRIHODI I PRIMICI | | | **11.000,00** | **11.000,00** | 11.000,00 |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja** | | **8.000,00** | **8.000,00** | 8.000,00 |
|  | 4 | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | | **3.000,00** | **3.000,00** | 3.000,00 |
|  | **31** | **Rashodi za zaposlene** | | **800,00** | **0,00** | 0,00 |
| R070B | 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | | 800,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | **32** | **Materijalni rashodi** | | **8.000,00** | **8.000,00** | 8.000,00 |
| R077A | **31132** | Tečajevi i stručni ispiti | | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| R078A | **32111** | Uredski materijal | | 371,00 | 150,00 | 150,00 |
| R078A | **32212** | Literatura | | 0,00 | 221,00 | 221,00 |
| R079A | **32219** | Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja | | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| R635A | **32224** | Namirnice | | 600,00 | 600,00 | 600,00 |
| R082A | **32242** | Materijal i dijelovi za održavanje opreme | | 464,50 | 464,50 | 464,50 |
| R082A | **32243** | Materijal i dijelovi za održavanje vozila | | 464,50 | 464,50 | 464,50 |
| R086A | **32322** | Usluge održavanja opreme | | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| R088A | **32341** | Opskrba vodom | | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| R90A | **32381** | Ažuriranje računalnih baza | | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| R637 | **32399** | Ostale nespomenute usluge | | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| R639 | **32931** | Reprezentacija | | 700,00 | 700,00 | 700,00 |
| R640 | **32999** | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| R92A | **34312** | Financijske usluge | | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| R642 | **42233** | Oprema za protupožarnu zaštitu | | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
|  | Izvor 4. POMOĆI - FOND | | | **0,00** | **0,00** | 0,00 |
|  | Izvor: 4.10. POMOĆI - FOND | | | **0,00** | **0,00** | 0,00 |
|  | **4** | **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** | | **0,00** | 0,00 | 0,00 |
|  | **45** | **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** | | **0,00** | 0,00 | 0,00 |
|  | **454** | **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** | | **0,00** | 0,00 | 0,00 |
| R1271A | 45411 | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 42233 | Oprema za protupožarnu zaštitu | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | **Izvor 5** | **DONACIJE** | | **36.099,80** |  |  |
|  | **Izvor 5.3.** | **DONACIJE PVZ BUZET** | | **36.099,80** |  |  |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja** | | **36.099,80** |  |  |
|  | **31** | **Rashodi za zaposlene** | | **23.962,80** | **23.962,80** | 23.962,80 |
|  | **311** | **Plaće (bruto)** | | **7.566,00** | **7.566,00** | 7.566,00 |
| R093A | 31111 | Plaće za redovan rad | | 7.566,00 | 7.566,00 | 7.566,00 |
|  | 312 | **Ostali rashodi za zaposlene** | | **13.962,80** | **13.962,80** | 13.962,80 |
| R070 | 31212 | Jubilarna nagrada | | 1.725,40 | 1.725,40 | 1.725,40 |
| R070 | 31213 | Poklon djeci – Sv. Nikola | | 955,00 | 955,00 | 955,00 |
| R070 | 31215 | Naknade za bolest i smrtni slučaj | | 398,00 | 398,00 | 398,00 |
| R070 | 31216 | Regres za godišnji odmor i božićnica | | 8.229,40 | 8.229,40 | 8.229,40 |
| R070 | 31218 | Dar u naravi | | 2.655,00 | 2.655,00 | 2.655,00 |
|  | **313** | **Doprinosi** | | **2.434,00** | **2.434,00** | 2.434,00 |
| R095A | **31321** | Doprinos za obavezno zdravstveno osiguranje | | 1.650,00 | 1.650,00 | 1.650,00 |
| R094A | **31329** | Doprinos za benificirani radni staž | | 784,00 | 784,00 | 784,00 |
|  | **322** | **Rashodi za materijal i energiju** | | **4.655,00** | **4.655,00** | 4.655,00 |
| R080B | **32233** | Plin | | 2.655,00 | 2.655,00 | 2.655,00 |
| R084C | **32271** | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
|  | **323** | **Rashodi za usluge** | | **7.482,00** | **7.482,00** | 7.482,00 |
| R086B | **32323** | Usluge tekućeg održavanja | | 3.500,00 | 3.500,00 | 3.500,00 |
| R636 | **32372** | Ugovor o djelu - sezonci | | 3.982,00 | 3.982,00 | 3.982,00 |
|  | **Izvor 5** | **DONACIJE** | | **7.966,00** | **7.966,00** | 7.966,00 |
|  | **Izvor 5.3.** | **DONACIJE – VZIŽ** | | **7.966,00** | **7.966,00** | 7.966,00 |
|  | **323** | **Rashodi za usluge** | | **7.966,00** | **7.966,00** | 7.966,00 |
| R636 | 32372 | Ugovor o djelu – sezonci | | 7.966,00 | 7.966,00 | 7.966,00 |
|  | **Izvor 7** | **VIŠAK PRIHODA – JVP BUZET** | | **3.000,00** | **0,00** | 0,00 |
|  | **Izvor 7.9** | **Višak prihod – JVP Buzet** | | **3.000,00** | **0,00** | 0,00 |
|  | 42 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 |
|  | 422 | Postrojenja i oprema | | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| R642A | 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 |

3. OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA

* 1. **Sažetak djelokruga rada**

Javna vatrogasna postrojba Buzet (JVP Buzet) su „Sporazum o osnivanju Javne vatrogasne postrojbe Buzet“ osnovali Grad Buzet i Općina Lanišće kao javnu ustanovu, temeljem Zakona o vatrogastvu i Zakona o ustanovama.

Međusobni odnosi osnivača vezani su za njihova prava i obveze, a u svezi s osnivanjem, početkom rada i prestankom ustanove zasnivaju se na razmjerima kako slijedi :

Grad Buzet 80%

Općina Lanišće 20%

**Opis programa**

Vatrogasna djelatnost Javne vatrogasne postrojbe Buzet je sudjelovanje u provedbi preventivnih mjera zaštite od požara i eksplozije, gašenja požara i spašavanja ljudi i imovine ugroženih požarom i eksplozijom, pružanju tehničke pomoći u nezgodama i opasnim situacijama, educiranje građana u provođenju preventive i osposobljavanje za zaštitu od požara, te obavljanje i drugih poslova u ekološkim i drugim nesrećama.

**Zakonske i druge pravne osnove na kojima se zasniva program rada i razvoja**

**Osnovna vatrogasna djelatnost**

* Zakon o vatrogastvu (NN 125/19)
* Zakon zaštiti od požara (NN 92/10)
* Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99 i 35/08)
* Plan intervencija kod velikih požara otvorenog prostora na teritoriju Republike Hrvatske (NN 25/01)
* Program aktivnosti u provedbi posebnih mjera zaštite od požara od interesa za Republiku Hrvatsku
* Sporazum o osnivanju javne ustanove
* Statut Javne vatrogasne postrojbe Buzet
* Pravilnik o minimumu tehničke opreme i sredstava vatrogasnih postrojbi (NN 91/02)
* Pravilnik o tehničkim zahtjevima za zaštitu i drugu osobnu opremu koju pripadnici vatrogasnih postrojbi koriste prilikom vatrogasne intervencije (NN 31/11)
* Pravilnik o programu i načinu provedbe teorijske nastave i pratećih vježbi u vatrogasnim postrojbama (NN 89/01)
* Pravilnik o ustroju, opremanju, načinu pokretanja i djelovanja interventnih vatrogasnih postrojbi te naknadi troškova nastalih djelovanjem (NN 31/11)
* Pravilnik o međusobnim odnosima vatrogasnih postrojbi u vatrogasnim intervencijama (NN106/99)
* Pravilnik o osnovama organiziranosti vatrogasnih postrojbi na teritoriju Republike Hrvatske (NN61/94)
* Plan Zaštite od požara za Grad Buzet

**Prava i obveze zaposlenika**

* Zakon o radu (NN 93/14)
* Zakon o zaštiti na radu (NN71/14, 118/14 i 154/14)
* Kolektivni Ugovor za radnike Javne vatrogasne postrojbe

**Financijsko poslovanje**

* Zakon o proračunu (NN 93/14, 144/21)
* Zakon o sustavu unutarnjih financijskih kontrola u javnom sektoru ( NN 78/15, 102/19)
* Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18)
* Uredba o sastavljanju i predaji izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila ( NN 95/19)
* Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/2020)
* Odluka Vlade RH o minimalnim financijskim standardima za decentralizirano financiranje redovite djelatnosti javnih vatrogasnih postrojbi
* Zakon o javnoj nabavi (NN 120/16)

Osnovom statusa Javne ustanove vatrogasnu djelatnost obavlja kao javnu službu temeljem Zakon o ustanovama, a ona je stručna i humanitarna djelatnost od interesa za Republiku Hrvatsku.

Vatrogasnom postrojbom upravlja Zapovjednik i Vatrogasno vijeće koje se sastoji od tri člana.

Javna vatrogasna postrojba Buzet izvršava svoj Financijski plan unutar proračuna Grada Buzeta, kao Proračunski korisnik i odgovorna je za racionalno upravljanje prihodima i rashodima istog.

Područje odgovornosti i područje djelovanja Javne vatrogasne postrojbe Buzet sukladno Planu zaštite od požara za područje Grada Buzeta i Općine Lanišće.

* 1. **Obrazloženje općeg dijela Financijskog plana**

Javna vatrogasna postrojba Buzet obavlja poslove u sklopu funkcija koje se decentraliziraju shodno Zakonu o vatrogastvu i Zakona o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave.

Aktivnosti Javne vatrogasne postrojbe Buzet dijele se na :

* Program : minimalni financijski standardi za decentralizirane funkcije vatrogastva
* Program: iznad minimalnog standarda

U Javnoj vatrogasnoj postrojbi Buzet zaposleno je ukupno 20 djelatnika.

Ukupni prihodi i primici te rashodi i izdaci za 2024. godinu planirani su u visini od 636.473,74 eura

* + 1. **Obrazloženje prihoda i rashoda, primitka i izdatka**

PRIHODI I PRIMICI

**66 - Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija –** planiraju se u iznosu od 55.065,80 eura . Odnosi se na vlastit prihode 11.000,00 eura koje JVP Buzet ostvaruje pružanjem dodatnih usluga (razna osiguranja, prijevoz vode, vatrodojava…), 36.099,80 eura odnosi se na prihode Područne vatrogasne zajednice Buzet te 7.966,00 eura odnosi se na sufinanciranje dijela sezonaca od strane Vatrogasne zajednice Istarske županije.

**67 - Prihodi iz nadležnog proračuna –** prihodi od nadležnog proračuna planiraju se u iznosu od 578.407,94 eura. Odnose se na pomoći iz državnog proračuna za decentralizirane funkcije vatrogastva u iznosu od 347.169,00 eura a ostvaruju se temeljem Odluke vlade Republike Hrvatske o minimalnim financijskim standardima za decentralizirano financiranja redovite djelatnosti javnih vatrogasnih postrojbi za tekuću godinu. Sredstva su planirana temeljem Odluke 2023. godinu do donošenja nove Odluke za 2024. godinu .

Ostali dio planiran je iz proračuna Grada Buzeta u iznosu od 231.238,94 eura, što je veći za 7% sredstava u odnosu na prijedlog Financijskog plana za 2024. radi povećanja plaća.

RASHOD I IZDACI

**31** – **Izdaci za zaposlene –** planiraju se u iznosu od 559.586,63eura shodno uvjetima iz Kolektivnog ugovora i Zakona o vatrogastvu . Sredstva su veća u odnosu na prijašnje godine jer je teško je predvidjeti točne izračune s obzirom na rad u turnusu i neizvjesnost intervenciji te su također veći radi povećanja plaća za 7%.

Za 2024. godinu najavljen je jedan odlazak u mirovinu pa tako i isplata otpremnine prema Zakonu o vatrogastvu, dok četvero djelatnika ostvaruje pravo na jubilarnu nagradu

**32 – Materijalni izdaci** – planiraju se u iznosu od 66.978,00 eura , što se tiče materijalni rashoda isti se planirali na bazi prijašnjih godina. Pojedini rashodi ne mogu se točno predvidjeti uzimajući u obzir nestabilnost tržišta

42 – **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine -** planiraju se u iznosu od 11.909,11 eura radi kupnje nedostatne nove ili zamjenom dotrajale opreme , također će se ulagat u kompjutersku opremu te opremu za protupožarnu zaštitu.

**3..2.2. – Obrazloženje prenesenog manjka odnosno viška u slijedeću godinu** - JVP Buzet je za 2024. godinu predvidjela višak u iznosu od 3.000,00 era koji bi se Odlukom Vatrogasnog vijeća odlučilo gdje će se potrošiti.

* 1. **Obrazloženje posebnog dijela izvještaja Financijskog plana**

**3.1 - Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala -**  Javna vatrogasna postrojba Buzet nema postojećih zaduživanja, kao ni otplata po istom.

KLASA: 810-01/23-01/44

URBROJ:2163-3-4-23-2

Buzet, 19.12.2023.

PREDSJEDNIK

VATROGASNOG VIJEĆA

JVP BUZET

Davor Jermaniš