

**JAVNA VATROGASNA POSTROJBA
ČAKOVEC**

Klasa: 214-01/23-01/32.

Ur. broj: 2109/2-03-23-01

Čakovec, 20.04.2023.

**IZMJENE I DOPUNE
FINANCIJSKOG PLANA
ZA 2023. GODINU**

Čakovec, travanj 2023.

1. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Konto	Naziv	u eurima			
		Plan 2023.	Povećanje smanjenje	Izmjene i dopune	Indeks 311
6	Prihodi poslovanja	1	2	3	4
		1.098.666,00	91.689,00	1.190.355,00	108,35
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine				
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.129.156,00	89.564,00	1.218.720,00	107,93
		9.310,00	15.803,57	25.113,57	269,75
	Razlika-višak/manjak ((6+7)-(3+4))	-39.800,00	-13.678,57	-53.478,57	0,00
	Ukupno prihodi i primci				
	Višak prihoda iz prethodnih godina	1.098.666,00	91.689,00	1.190.355,00	108,35
	Sveukupno prihodi i primci	39.800,00	13.678,57	53.478,57	134,37
	Ukupno rashodi i izdaci	1.138.466,00	105.367,57	1.243.833,57	109,26
	Višak/Manjak	1.138.466,00	105.367,57	1.243.833,57	109,26
		0	0	0	0,00

Prihodi i rashodi, te primici i izdaci po ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji te izvorima financiranja utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Konto	Izvor	Naziv	Plan 2023.			
			Povećanje smanjenje	Izmjene i dopune	Indeks	3 1 1
6		PRIHODI POSLOVANJA	1	2	3	4
			1.098.666,00	91.689,00	1.190.355,00	108,35
63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	169.635,00	52.294,00	221.929,00	130,83
636	52-ostale pomoći	Tekuće pomoći iz županjskog proračuna	19.908,00	11.977,00	31.885,00	160,16
636	52-ostale pomoći	Tekuće pomoći prorač.korisnik iz prorač. koji im nije nadležan-Sporazum o obavljanju	28.000,00	10.158,00	38.158,00	136,28
636	52-ostale pomoći	Tekuće pomoći prorač.korisnik iz prorač. koji im nije nadležan-ostali osnivači	115.097,00	30.159,00	145.256,00	0,00
636	52-ostale pomoći	Prihodi Hrvatske vatrogasne zajednice	6.630,00	0,00	6.630,00	100,00
64		Prihodi od imovine	1,00	0,00	1,00	100,00
641	31-vlastiti prihodi	Prihodi od financijske imovine-kamate na depozite	1,00	0,00	1,00	100,00
66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga te prihodi od donacija	106.200,00	0,00	106.200,00	100,00
661	31-vlastiti prihodi	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	106.200,00	0,00	106.200,00	100,00
663	61-donacije	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	0,00	0,00	0,00	0,00
67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	822.170,00	39.395,00	861.565,00	104,79
671		Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	822.170,00	39.395,00	861.565,00	104,79
	11-opći prihodi	Minimalni financijski standardi -odluka Vlade RH	671.821,00	0,00	671.821,00	100,00
	11-opći prihodi	Grad Čakovec	150.349,00	39.395,00	189.744,00	126,20
68		Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	660,00	0,00	660,00	100,00
683	31-vlastiti prihodi	Ostali prihodi	660,00	0,00	660,00	100,00

7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
723	71-prihodi od prihodi od prodaje prijevornih sredstava prodaje imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
922	31-vlastiti prihodi Višak prihoda iz prethodnih godina	39.800,00	13.678,57	53.478,57	134,37
UKUPNI PRIHODI		1.138.466,00	105.367,57	1.243.833,57	109,26
3	RASHODI POSLOVANJA	1.129.156,00	89.564,00	1.218.720,00	107,93
31	Rashodi za zaposlene	948.486,00	86.514,00	1.035.000,00	109,12
311	Plaće	731.726,00	48.274,00	780.000,00	106,60
	11 Opći prihodi i primci	641.822,00	39.395,00	681.217,00	106,14
	52 Ostale pomoći	89.904,00	8.879,00	98.783,00	109,88
312	Ostali rashodi za zaposlene	57.500,00	22.500,00	80.000,00	139,13
	52 Ostale pomoći	57.500,00	22.500,00	80.000,00	139,13
313	Doprinosi na plaće	159.260,00	15.740,00	175.000,00	109,88
	11 Opći prihodi i primci	112.814,00	0,00	112.814,00	100,00
	31 Vlastiti prihodi	24.215,00	-5.175,00	19.040,00	78,63
	52 Ostale pomoći	22.231,00	20.915,00	43.146,00	194,08
32	Materijalni rashodi	180.010,00	3.050,00	183.060,00	101,69
321	Naknade troškova zaposlenima	52.450,00	0,00	52.450,00	100,00
	11 Opći prihodi i primci	39.817,00	0,00	39.817,00	100,00
	31 Vlastiti prihodi	12.633,00	0,00	12.633,00	100,00
	52 Ostale pomoći	0,00	0,00	0,00	0,00
	61 Donacije	0,00	0,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	67.020,00	0,00	67.020,00	100,00
	11 Opći prihodi i primci	17.652,00	0,00	17.652,00	100,00
	31 Vlastiti prihodi	49.368,00	0,00	49.368,00	100,00
	61 Donacije	0,00	0,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	35.160,00	0,00	35.160,00	100,00
	31 Vlastiti prihodi	35.160,00	0,00	35.160,00	100,00
	61 Donacije	0,00	0,00	0,00	0,00

329		<i>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</i>	25.380,00	3.050,00	28.430,00	112,02
	11	Opći prihodi i primci	10.065,00	0,00	10.065,00	100,00
	31	Vlastiti prihodi	15.315,00	3.050,00	18.365,00	119,92
34		Financijski rashodi	660,00	0,00	660,00	100,00
343		<i>Ostali financijski rashodi</i>	660,00	0,00	660,00	100,00
	31	Vlastiti prihodi	660,00	0,00	660,00	100,00

4		RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	9.310,00	15.803,57	25.113,57	269,75
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.530,00	15.803,57	24.333,57	285,27
422		<i>postrojenja i oprema</i>	8.530,00	15.803,57	24.333,57	285,27
	31	postrojenja i oprema	8.530,00	15.803,57	24.333,57	285,27
45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	780,00	0,00	780,00	100,00
451		<i>dodatna ulaganja na građevinskim objektima</i>	260,00	0,00	260,00	100,00
	31	dodatna ulaganja na građevinskim objektima	260,00	0,00	260,00	100,00
452		<i>dodatna ulaganja na postrojenjima</i>	260,00	0,00	260,00	100,00
	31	dodatna ulaganja na postrojenjima	260,00	0,00	260,00	100,00
453		<i>dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima</i>	260,00	0,00	260,00	100,00
	31	dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima	260,00	0,00	260,00	100,00

		UKUPNI RASHODI	1.138.466,00	105.367,57	1.243.833,57	109,26
--	--	-----------------------	---------------------	-------------------	---------------------	---------------

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Plan 2023.			
	Povećanje smanjenje	Izmjene i dopune	Indeks 3 1 1	Indeks 3 1 1
O3 Javni red i sigurnost	1	2	3	4
O32 Usluge protupožarne zaštite	1.138.466,00	105.367,57	1.243.833,57	109,26
	1.138.466,00	105.367,57	1.243.833,57	109,26
Ukupno rashodi	1.138.466,00	105.367,57	1.243.833,57	109,26

RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Plan 2023.			
	Povećanje smanjenje	Izmjene i dopune	Indeks 3 1 1	Indeks 3 1 1
1 Opći prihodi i primici	1	2	3	4
11 Opći prihodi i primci	822.170,00	39.395,00	861.565,00	104,79
3 Vlastiti prihodi				
31 Vlastiti prihodi	146.661,00	13.678,57	160.339,57	109,33
5 Pomoci				
52 Ostale pomoci	169.635,00	52.294,00	221.929,00	130,83
6 Donacije				
61 Donacije	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno rashodi	1.138.466,00	105.367,57	1.243.833,57	109,26

Rashodi i izdaci po organizacijskoj, programskoj i funkcijskoj klasifikaciji te izvorima financiranja utvrđuje se u Posebnom dijelu Proračuna kako slijedi:

II. POSEBNI DIO

Konto	Izvor	Naziv	Plan 2023.			
			1	2	3	4
			Povećanje smanjenje	Izmjene i dopune	Indeks 3 i 1	
PROGRAM: A1025 REDOVNA DJELATNOST-financiranje decentralizirane funkcije vatrogastva			671.821,00	0,00	671.821,00	100,00
AKTIVNOST: A102501 rashodi za zaposlene						
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 032 USLUGE PROTUPOŽARNE ZAŠTITE						
3		RASHODI POSLOVANJA	604.287,00	0,00	604.287,00	100,00
31		Rashodi za zaposlene	604.287,00	0,00	604.287,00	100,00
11		Opći prihodi i primci	604.287,00	0,00	604.287,00	100,00
311		Plaće	491.473,00	0,00	491.473,00	100,00
313		Doprinosi na plaće	112.814,00	0,00	112.814,00	100,00
AKTIVNOST: A102502 Materijalni i financijski rashodi						
3		RASHODI POSLOVANJA	67.534,00	0,00	67.534,00	100,00
32		Materijalni rashodi	67.534,00	0,00	67.534,00	100,00
11		Opći prihodi i primci	67.534,00	0,00	67.534,00	100,00
321		Naknade troškova zaposlenima	39.817,00	0,00	39.817,00	100,00
322		Rashodi za materijal i energiju	17.652,00	0,00	17.652,00	100,00
329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	10.065,00	0,00	10.065,00	100,00

Konto	Izvor	Naziv	Plan 2023.	Povećanje smanjenje	Izmjene i dopune	Indeks 311
			1	2	3	4
PROGRAM: A1034 REDOVNA DJELATNOST-financiranje vatrogastva iznad minimalnog standarda			466.645,00	105.367,57	572.012,57	122,58
AKTIVNOST: A103401 rashodi za zaposlene						
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 032 USLUGE PROTUPOŽARNE ZAŠTITE						
RASHODI POSLOVANJA			344.199,00	86.514,00	430.713,00	125,13
3			344.199,00	86.514,00	430.713,00	125,13
31		Rashodi za zaposlene	344.199,00	86.514,00	430.713,00	125,13
11		Opći prihodi i primci	150.349,00	39.395,00	189.744,00	126,20
31		Vlastiti prihodi	24.215,00	-5.175,00	19.040,00	78,63
52		Ostale pomoći	169.635,00	52.294,00	221.929,00	130,83
311		Plaće	240.253,00	48.274,00	288.527,00	120,09
312		Ostali rashodi za zaposlene	57.500,00	22.500,00	80.000,00	139,13
313		Doprinosi na plaće	46.446,00	15.740,00	62.186,00	133,89
AKTIVNOST: A103402 Materijalni i financijski rashodi			122.446,00	18.853,57	141.299,57	115,40
3		RASHODI POSLOVANJA	113.136,00	3.050,00	116.186,00	102,70
32		Materijalni rashodi	112.476,00	3.050,00	115.526,00	102,71
31		Vlastiti prihodi	112.476,00	3.050,00	115.526,00	102,71
52		Ostale pomoći	0,00	0,00	0,00	0,00
61		Donacije	0,00	0,00	0,00	0,00
321		Naknade troškova zaposlenima	12.633,00	0,00	12.633,00	100,00
322		Rashodi za materijal i energiju	49.368,00	0,00	49.368,00	100,00
323		Rashodi za usluge	35.160,00	0,00	35.160,00	100,00
329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	15.315,00	3.050,00	18.365,00	119,92
34		Financijski rashodi	660,00	0,00	660,00	100,00
31		Vlastiti prihodi	660,00	1.000,00	1.660,00	251,52
343		Ostali financijski rashodi	660,00	0,00	660,00	100,00
4		RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	9.310,00	15.803,57	25.113,57	269,75
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.530,00	15.803,57	24.333,57	285,27
31		Vlastiti prihodi	8.530,00	15.803,57	24.333,57	285,27
422		postrojenja i oprema	8.530,00	15.803,57	24.333,57	285,27

45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	780,00	0,00	780,00	100,00
	31 Vlastiti prihodi	15.000,00	0,00	15.000,00	100,00
451	dodatna ulaganja na građevinskim objektima	260,00	0,00	260,00	100,00
452	dodatna ulaganja na postrojenjima	260,00	0,00	260,00	100,00
453	dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima	260,00	0,00	260,00	100,00

Ukupno rashodi	1.138.466,00	105.367,57	1.243.833,57	109,26
-----------------------	---------------------	-------------------	---------------------	---------------

BILJEŠKE UZ IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA ZA 2023.GODINU

Izmjenama i dopunama Finacijskog plana za 2023. godinu uravnotežuju se prihodi i primci odnosno rashodi i izdaci u JVP Čakovec. Ovim Izmjenama finacijskog plana za 2023. godinu Javna vatrogasna postrojba Čakovec trebala bi biti u mogućnosti preuzimati obveze i izvršavati rashode i izdatke koji su neophodni za obavljanje osnovnih poslova i funkcija.

Javna vatrogasna postrojba Čakovec ustanova je koja ima 15 osnivača (grad Čakovec i 14 općina), te trenutno zapošljava 37 djelatnika. Svjesni finacijske situacije, svake godine trudimo se iz minimalnih sredstava funkcionirati s poprilično primjetnim rezultatima, ostati na razini koju imamo unutar postrojbi RH.

Izmjene i dopune Finacijskog plana za 2023.godinu donose se na trećoj razini računskog plana uz poštivanje propisanih proračunskih klasifikacija (organizacijske, funkcijske i ekonomske klasifikacije te izvora financiranja).

Izmjene i dopune finacijskog plana za 2023.godinu predlažu se kako slijedi:

- Povećanje ukupno planiranih prihoda i rashoda za 105.367,57 eura
- Povećanje ukupno planiranih rashoda i izdataka za 105.367,57 eura

U izmjene i dopune proračuna za 2023.godinu unosi se i preneseni višak iz prethodne godine u iznosu od 53.478,57 eura

I OPĆI DIO

Opći dio proračuna sadrži:

- Sažetak A. Računa prihoda i rashoda
- A. Račun prihoda i rashoda

Podaci se u Sažetku prikazuju na razini razreda (jednoznamenasti konto iz računskog plana proračuna), dok se u drugom dijelu u A. Računu prihoda i rashoda, podaci prikazuju do treće razine računskog plana i imamo prikazano i izvore financiranja (11-opći prihodi, 31-vlasitit prihodi, 52-pomoći). Rashodi se prikazuju dodatno i prema funkcijskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja.

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI

Ovim Izmjenama i dopunama finacijskog plana za 2023.godinu predlaže se povećanje prihoda (skupina konta 6) za 91.689,00.

Prihodi poslovanja (skupina 6) planiraju se u iznosu od 1.190.355,00 te zajedno sa viškom prihoda iz prethodnih godina u iznosu od 53.478,57 iznosi 1.243.833,57 eura.

Prihodi skupine 63 – sadrže prihode izvora 52. Planira se povećanje u ukupnom iznosu od 52.294,00. Povećanje od 11.977,00 (prihod podskupine 636) odnosi se na dugovanje iz prijašnjih godina Međimurske županije, a prema Sporazuma o obavljanju operativno vatrogasnog dežurstva.

Gradovima i općinama koji nisu osnivači JVP Čakovec (Mursko Središće, Prelog, Donji Kraljevec, Donja Dubrava, Kotoriba, Donji Vidovec, Donja Dubrava, Sveti Martin na Muri, Goričan i Štrigova) povećava se iznos za 10.158,00 jer je s istima sklopljen Aneks Sporazuma o obavljanju vatrogasne djelatnosti gdje je povećana cijena naše usluge – prema broju stanovnika svaka jedinica lokale samouprave uplaćuje 1,20 eura po stanovniku kao godišnji iznos naknade. Do sada je naknada iznosila 0,80 eura po stanovniku.

Također se planira povećanje i u iznosu od 30.159,00 eura od osnivača JVP Čakovec prema Sporazumu o osnivanju JVP Čakovec.

Prihod skupine 67 - planira se povećanje u iznosu od 39.395,00, a povećanje se odnosi na grad Čakovec kao osnivaču JVP Čakovec, a prema Sporazumu o osnivanju JVP Čakovec.

Prihod skupine 922 - višak prihoda iz 2022.godine (izvor 31) u iznosu od 13.678,57 eura.

RASHODI

Izmjene i dopune Financijskog plana za 2023.godinu na rashodovnoj strani planiraju povećanje (skupina 3) u iznosu od 89.564,00 eura, te sada iznose 1.218.720,00 eura, te (skupina 4) povećanje u iznosu od 15.803,57 eura, i sada iznosi 25.113,57 eura, te rashodi ukupno iznose 1.243.833,57 eura što je povećanje u odnosu na plan za 9,26%

31 skupina rashodi za zaposlene se povećavaju u iznosu od 86.514,00 eura. Od toga na podskupinu 311 se odnosi povećanje u iznosu od 48.274,00, a zbog povećanja osnovice plaće za 6% od 01.11.2022.godine , te povećanja od 01.svibnja 2023.godine za 2%, a prema dodatku I. kolektivnom ugovoru koji za vrijeme planiranja Financijskog plana za 2023.godinu nije bio donijet i potpisan, te zbog povećanja plaćanja rada nedjeljom prema Zakonu o radu koji je na snazi od 01.01.2023.godine te se rad nedjeljom plaća 50%.

Ostali rashodi podskupina 312 planira se povećanje za 22.500,00 eura zbog odlaska u mirovinu i isplate otpremnina koja se isplaćuju prema Zakonu o vatrogastvu, te podskupina 313 povećanje u iznosu od 15.740 kn – zbog rasta osnovice imamo i povećanje iznosa doprinosa na plaću.

32 skupina planirani izdaci za materijalne rashode povećavaju se u iznosu od 3.05,00 eura:

- ostali nespomenuti rashodi (podskupina 329) predlaže se povećanje za 45.000 kuna – zbog povećanje premija osiguranja vatrogasnih vozila i opreme, te povećanja kasko osiguranja vatrogasnih vozila.

42 skupina rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (podskupina 422) imamo povećanje u iznosu od 15.803,57 eura zbog nabavke razne vatrogasne opreme.

II POSEBNI DIO

Rashodi i izdaci prikazuju se u Posebnom dijelu Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2023.godinu, a unutar razdjela po programima i aktivnostima i računima računskog plana. I u posebnom dijelu na drugoj razini prikazuju se izvori financiranja rashoda.

Program A1025 - redovna djelatnost – financiranje decentralizirane funkcije vatrogastva – planirani iznos rashoda ostaje isti jer se navedena sredstva dobivaju prema Odluci o minimalnim financijskim standardima, kriterijima i mjerilima za financiranje rashoda javnih vatrogasnih postrojbi koju donosi Vlada RH za svaku godinu. Tako je za 2023. godinu minimalni financijski standard 671.821,00 eura.

Navedena sredstva se prema Odluci koriste kako je navedeno pod aktivnosti:

A102501- rashodi za zaposlene

A102502 - materijalni i financijski rashode

Program A1034 – redovna djelatnost-financiranje vatrogastva iznad minimalnih standarda
– planira se povećanje u ukupnom iznosu od 731.580,00 kn.

Aktivnost: A103401- rashodi za zaposlene razred 3 povećava se za 86.514,00 eura. Od toga na podskupinu 311 se odnosi povećanje u iznosu od 48.274,00, a zbog povećanja osnovice plaće za 6% od 01.studenog 2022.godine i 2% od 01.svibnja 2023.godine, a prema Dodatak I Kolektivnom ugovoru za državne službenike i namještenike RH i povećanja prema Zakonu o radu (rad nedjeljom plaća se 50%)

Ostali rashodi podskupina 312 planira se povećanje za 22.500,00 zbog odlaska u mirovinu i isplate otpremnine koja se isplaćuje prema Zakonu o vatrogastvu.

Podskupina 313 povećanje u iznosu od 15.740,00 eura – zbog rasta osnovice plaće imamo i povećanje iznosa doprinosa na plaću.

Aktivnost: A103402-materijalni i financijski rashodi predlaže se povećanje za 18.853,57 eura.

Za materijalne rashode skupine 32 planira se povećanje u iznosu od 3.050 eura - podskupina 329 povećava se u iznosu od 3.050,00 eura najviše zbog povećanja troškova auto i kasko osiguranja vatrogasnih vozila.

Razred 4 predlaže se povećanje za 15.803,57 eura - podskupina 422 povećava se za 15.803,57 eura, a odnosi se na nabavku vatrogasne opreme.

Rashodi su potrebni za realizaciju i funkcioniranje osnovne djelatnosti-vatrogasne, a to je sudjelovanje u provedbi preventivnih mjera zaštite od požara i tehnoloških eksplozija, gašenje požara i spašavanje ljudi i imovine ugroženih požarom i tehnološkom eksplozijom, pružanje tehničke pomoći u nezgodama i opasnim situacijama te obavljanje drugih poslova u nesrećama, ekološkim i inim nesrećama, a provodi se na kopnu, moru, jezerima i rijekama.

