

**FINANCIJSKI PLAN**  
**Javne vatrogasne postrojbe Čakovec**

**za 2025. godinu**

i projekcije za 2026. i 2027.godinu

**FINANCIJSKI PLAN JAVNE VATROGASNE POSTROJBE ČAKOVEC  
ZA 2025. I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU**

**I. OPĆI DIO**

**A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Proračun za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.	Projekcija proračuna za 2027.
1 PRIHODI UKUPNO	1.247.295,08	1.410.191,39	1.845.942,00	1.922.550,00	1.922.550,00
6 PRIHODI OD PRODAJA	1.245.695,08	1.410.191,39	1.845.942,00	1.922.550,00	1.922.550,00
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.600,00	0,00			
RASHODI UKUPNO	1.224.512,42	2.686.452,61	3.001.942,00	1.813.550,00	1.813.550,00
3 RASHODI POSLOVANJA	1.220.498,89	1.421.600,00	1.779.600,00	1.803.000,00	1.803.000,00
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	4.013,53	1.264.852,61	1.222.342,00	10.550,00	10.550,00
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	22.782,66	-1.276.261,22	-1.156.000,00	109.000,00	109.000,00

EUR

**B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA**

	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Proračun za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.	Projekcija proračuna za 2027.
8 PRIMICI OD FINANCJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA		1.200.000,00	1.200.000,00		
5 IZDACI ZA FINANCJSKU IMOVINU I OTPRATE ZAJMOVA			54.000,00	109.000,00	109.000,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	1.200.000,00	1.146.000,00	-109.000,00	-109.000,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	22.782,66	-76.261,22	-10.000,00	0,00	0,00

**C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK**

	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Proračun za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.	Projekcija proračuna za 2027.
PRIENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	53.478,56	76.261,22	10.000,00	0,00	0,00
PRIENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	76.261,22	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA**

	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Proračun za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.	Projekcija proračuna za 2027.
PRIENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRIENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Prihodi, primici i izdaci iskazuju se prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, a rashodi prema izvorima financiranja, ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji u računu prihoda i rashoda i Računu financiranja kako slijedi:

## I. OPĆI DIO

### A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

#### Prihodi poslovanja prema ekonomskoj klasifikaciji

eur

kontc	Izvor	Naziv	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
6		<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	<b>1.245.695,08</b>	<b>1.410.191,39</b>	<b>1.845.942,00</b>	<b>1.922.550,00</b>	<b>1.922.550,00</b>
63		<b>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>257.412,80</b>	<b>293.686,19</b>	<b>445.962,33</b>	<b>472.000,00</b>	<b>472.000,00</b>
	541	<i>Pomoći iz nenadležnog proračuna</i>	<i>257.412,80</i>	<i>293.686,19</i>	<i>445.962,33</i>	<i>472.000,00</i>	<i>472.000,00</i>
64		<b>Prihodi od imovine</b>	<b>33,56</b>	<b>30,00</b>	<b>30,00</b>	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>
	31	<i>Vlastiti prihodi</i>	<i>33,56</i>	<i>30,00</i>	<i>30,00</i>	<i>50,00</i>	<i>50,00</i>
66		<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga</b>	<b>125.939,55</b>	<b>120.000,00</b>	<b>135.000,00</b>	<b>145.000,00</b>	<b>145.000,00</b>
	31	<i>Vlastiti prihodi</i>	<i>125.939,55</i>	<i>120.000,00</i>	<i>135.000,00</i>	<i>145.000,00</i>	<i>145.000,00</i>
67		<b>Prihodi iz proračuna</b>	<b>861.565,00</b>	<b>995.975,20</b>	<b>1.264.449,67</b>	<b>1.305.000,00</b>	<b>1.305.000,00</b>
	11	<i>Opći prihodi i primci</i>	<i>861.565,00</i>	<i>995.975,20</i>	<i>1.264.449,67</i>	<i>1.305.000,00</i>	<i>1.305.000,00</i>
68		<b>Ostali prihodi</b>	<b>744,17</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
	31	<i>Vlastiti prihodi</i>	<i>744,17</i>	<i>500,00</i>	<i>500,00</i>	<i>500,00</i>	<i>500,00</i>
7		<b>PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>1.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
72		<b>Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>1.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	71	<i>prihodi od prodaje nefinancijske imovine</i>	<i>1.600,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>UKUPNO PRIHODI</b>			<b>1.247.295,08</b>	<b>1.410.191,39</b>	<b>1.845.942,00</b>	<b>1.922.550,00</b>	<b>1.922.550,00</b>

#### Rashodi poslovanja prema ekonomskoj klasifikaciji

konto	Izvor	Naziv	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
3		<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>1.220.498,89</b>	<b>1.421.600,00</b>	<b>1.779.600,00</b>	<b>1.803.000,00</b>	<b>1.803.000,00</b>
31		<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>1.045.588,53</b>	<b>1.223.000,00</b>	<b>1.523.000,00</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>1.500.000,00</b>
	11	<i>Opći prihodi i primci</i>	<i>794.031,00</i>	<i>950.975,20</i>	<i>1.178.668,87</i>	<i>1.178.438,40</i>	<i>1.178.438,40</i>
	31	<i>Vlastiti prihodi</i>	<i>52.570,44</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	541	<i>Pomoći iz nenadležnog proračuna</i>	<i>198.987,09</i>	<i>272.024,80</i>	<i>344.331,13</i>	<i>321.561,60</i>	<i>321.561,60</i>
32		<b>Materijalni rashodi</b>	<b>174.042,27</b>	<b>196.600,00</b>	<b>234.600,00</b>	<b>263.000,00</b>	<b>263.000,00</b>
	11	<i>Opći prihodi i primci</i>	<i>67.534,00</i>	<i>45.000,00</i>	<i>45.000,00</i>	<i>45.000,00</i>	<i>45.000,00</i>
	31	<i>Vlastiti prihodi</i>	<i>48.082,56</i>	<i>120.530,00</i>	<i>119.188,00</i>	<i>130.000,00</i>	<i>130.000,00</i>
	541	<i>Pomoći iz nenadležnog proračuna</i>	<i>58.425,71</i>	<i>21.661,39</i>	<i>70.412,00</i>	<i>88.000,00</i>	<i>88.000,00</i>
	92	<i>Vlastiti prihodi-višak</i>	<i>0,00</i>	<i>9.408,61</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
34		<b>Financijski rashodi</b>	<b>868,09</b>	<b>2.000,00</b>	<b>22.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>
	11	<i>Opći prihodi i primci</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>10.195,20</i>	<i>20.000,00</i>	<i>20.000,00</i>
	31	<i>Vlastiti prihodi</i>	<i>868,09</i>	<i>0,00</i>	<i>4.000,00</i>	<i>5.000,00</i>	<i>5.000,00</i>
	541	<i>Pomoći iz nenadležnog proračuna</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>7.804,80</i>	<i>15.000,00</i>	<i>15.000,00</i>
	92	<i>Vlastiti prihodi-višak</i>	<i>0,00</i>	<i>2.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
4		<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>4.013,53</b>	<b>1.264.852,61</b>	<b>1.222.342,00</b>	<b>10.550,00</b>	<b>10.550,00</b>
42		<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>4.013,53</b>	<b>1.264.102,61</b>	<b>1.221.592,00</b>	<b>9.800,00</b>	<b>9.800,00</b>
	31	<i>Vlastiti prihodi</i>	<i>2.413,53</i>	<i>0,00</i>	<i>12.342,00</i>	<i>9.800,00</i>	<i>9.800,00</i>
	71	<i>prihodi od prodaje nefinancijske imovine</i>	<i>1.600,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	84	<i>namjenski prihodi od zaduživanja</i>	<i>0,00</i>	<i>1.200.000,00</i>	<i>1.200.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	92	<i>Vlastiti prihodi-višak</i>	<i>0,00</i>	<i>64.102,61</i>	<i>9.250,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
45		<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>0,00</b>	<b>750,00</b>	<b>750,00</b>	<b>750,00</b>	<b>750,00</b>
	92	<i>Vlastiti prihodi-višak</i>	<i>0,00</i>	<i>750,00</i>	<i>750,00</i>	<i>750,00</i>	<i>750,00</i>
5		<b>IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54.000,00</b>	<b>109.000,00</b>	<b>109.000,00</b>
54		<b>Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54.000,00</b>	<b>109.000,00</b>	<b>109.000,00</b>
	11	<i>Opći prihodi i primci</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>30.585,60</i>	<i>61.561,60</i>	<i>61.561,60</i>
	541	<i>Pomoći iz nenadležnog proračuna</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>23.414,40</i>	<i>47.438,40</i>	<i>47.438,40</i>
<b>UKUPNO RASHODI</b>			<b>1.224.512,42</b>	<b>2.686.452,61</b>	<b>3.055.942,00</b>	<b>1.922.550,00</b>	<b>1.922.550,00</b>

konto	Izvor	Naziv	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
		<b>VIŠAK KORIŠTEN ZA POKRIĆE RASHODA</b>	<b>53.478,56</b>	<b>76.261,22</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9		Vlastiti izvori	53.478,56	76.261,22	10.000,00	0,00	0,00
92		Višak prihoda poslovanja	53.478,56	76.261,22	10.000,00	0,00	0,00
	92	<i>Vlastiti prihodi-višak</i>	<i>53.478,56</i>	<i>76.261,22</i>	<i>10.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Rekapitulacija računa prihoda i rashoda			Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
A		Ukupni tekući prihodi	1.247.295,08	1.410.191,39	1.845.942,00	1.922.550,00	1.922.550,00
B		Višak korišten za rashode tekućih godina	0,00	76.261,22	10.000,00	0,00	0,00
		<b>Ukupno</b>	<b>1.247.295,08</b>	<b>1.486.452,61</b>	<b>1.855.942,00</b>	<b>1.922.550,00</b>	<b>1.922.550,00</b>
C		Ukupni tekući rashodi	1.224.512,42	2.686.452,61	3.055.942,00	1.922.550,00	1.922.550,00
		<b>Ukupno</b>	<b>1.224.512,42</b>	<b>2.686.452,61</b>	<b>3.055.942,00</b>	<b>1.922.550,00</b>	<b>1.922.550,00</b>
D		Razlika	22.782,66	-1.200.000,00	-1.200.000,00	0,00	0,00

## I. OPĆI DIO

## A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

## PRIHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>1.247.295,08</b>	<b>1.410.191,39</b>	<b>1.845.942,00</b>	<b>1.922.550,00</b>	<b>1.922.550,00</b>
<b>1 Opći prihodi i primici</b>	<b>861.565,00</b>	<b>995.975,20</b>	<b>1.264.449,67</b>	<b>1.305.000,00</b>	<b>1.305.000,00</b>
<i>11 Opći prihodi i primici</i>	861.565,00	995.975,20	1.264.449,67	1.305.000,00	1.305.000,00
<b>3 Vlastiti prihodi</b>	<b>126.717,28</b>	<b>120.530,00</b>	<b>135.530,00</b>	<b>145.550,00</b>	<b>145.550,00</b>
<i>31 Vlastiti prihodi</i>	126.717,28	120.530,00	135.530,00	145.550,00	145.550,00
<b>5 Pomoći</b>	<b>257.412,80</b>	<b>293.686,19</b>	<b>445.962,33</b>	<b>472.000,00</b>	<b>472.000,00</b>
<i>541 Pomoći iz nenadležnog proračuna</i>	257.412,80	293.686,19	445.962,33	472.000,00	472.000,00
<b>7 Prihod od prodaje nefinan. imovine ili zamjene nefinan.imovine</b>	<b>1.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>71 Prihod od prodaje nefinancijske imovine</i>	1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## RASHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>1.224.512,42</b>	<b>2.686.452,61</b>	<b>3.055.942,00</b>	<b>1.922.550,00</b>	<b>1.922.550,00</b>
<b>1 Opći prihodi i primici</b>	<b>861.565,00</b>	<b>995.975,20</b>	<b>1.264.449,67</b>	<b>1.305.000,00</b>	<b>1.305.000,00</b>
<i>11 Opći prihodi i primici</i>	861.565,00	995.975,20	1.264.449,67	1.305.000,00	1.305.000,00
<b>3 Vlastiti prihodi</b>	<b>103.934,62</b>	<b>196.791,22</b>	<b>145.530,00</b>	<b>145.550,00</b>	<b>145.550,00</b>
<i>31 Vlastiti prihodi</i>	103.934,62	196.791,22	145.530,00	145.550,00	145.550,00
<b>5 Pomoći</b>	<b>257.412,80</b>	<b>293.686,19</b>	<b>445.962,33</b>	<b>472.000,00</b>	<b>472.000,00</b>
<i>541 Pomoći iz nenadležnog proračuna</i>	257.412,80	293.686,19	445.962,33	472.000,00	472.000,00
<b>7 Prihod od prodaje nefinan. imovine ili zamjene nefinan.imovine</b>	<b>1.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>71 Prihod od prodaje nefinancijske imovine</i>	1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>8 Namjenski primici</b>	<b>0,00</b>	<b>1.200.000,00</b>	<b>1.200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>84 Namjenski prihodi od zaduživanja</i>	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
<b>UKUPNI RASHODI</b>	1.224.512,42	2.686.452,61	3.055.942,00	1.922.550,00	1.922.550,00
03 Javni red i sigurnost	1.224.512,42	2.686.452,61	3.055.942,00	1.922.550,00	1.922.550,00
032 Usluge protupožarne zaštite	1.224.512,42	2.686.452,61	3.055.942,00	1.922.550,00	1.922.550,00

I. OPĆI DIO

B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
		<b>PRIMICI UKUPNO</b>	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00
8		Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00
	84	Primici od zaduživanja	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00
		<b>IZDACI UKUPNO</b>	0,00	0,00	54.000,00	109.000,00	109.000,00
5		Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	54.000,00	109.000,00	109.000,00
	54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0,00	0,00	54.000,00	109.000,00	109.000,00

I. OPĆI DIO

B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
<b>PRIMICI UKUPNO</b>					
8 Namjenski primici od zaduživanja	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00
84 Namjenski primici od zaduživanja	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00
<b>IZDACI UKUPNO</b>					
1 Opći prihodi i primici	0,00	0,00	54.000,00	109.000,00	109.000,00
11 Opći prihodi i primici	0,00	0,00	30.585,60	61.561,60	61.561,60
5 Pomoći iz nenadležnog proračuna	0,00	0,00	30.585,60	61.561,60	61.561,60
541 Pomoći iz nenadležnog proračuna	0,00	0,00	23.414,40	47.438,40	47.438,40

U posebnom dijelu proračuna prikazuju se rashodi i izdaci po organizacijskoj, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređeni u programe koji se sastoje od aktivnosti kako slijedi:

## II. POSEBNI DIO

Ekonomska klasifikacija

konto	Izvor	Naziv	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
			1	2	3	4	5
<b>PROGRAM: 1025 REDOVNA DJELATNOST-financiranje</b>			<b>671.821,21</b>	<b>705.412,00</b>	<b>764.196,29</b>	<b>792.974,40</b>	<b>792.974,40</b>
<i>decentralizirane funkcija vatrogastva</i>							
<b>AKTIVNOST: A102501 -rashodi za zaposlene</b>			<b>604.286,95</b>	<b>660.412,00</b>	<b>719.196,29</b>	<b>747.974,40</b>	<b>747.974,40</b>
<b>3</b>		<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>604.286,95</b>	<b>660.412,00</b>	<b>719.196,29</b>	<b>747.974,40</b>	<b>747.974,40</b>
<b>31</b>		<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>604.286,95</b>	<b>660.412,00</b>	<b>719.196,29</b>	<b>747.974,40</b>	<b>747.974,40</b>
11		<i>Opći prihodi i primci</i>	604.286,95	660.412,00	719.196,29	747.974,40	747.974,40
<b>AKTIVNOST: A102502- materijalni i financijski rashodi</b>			<b>67.534,26</b>	<b>45.000,00</b>	<b>45.000,00</b>	<b>45.000,00</b>	<b>45.000,00</b>
<b>32</b>		<b>Materijalni rashodi</b>	<b>67.534,26</b>	<b>45.000,00</b>	<b>45.000,00</b>	<b>45.000,00</b>	<b>45.000,00</b>
11		<i>Opći prihodi i primci</i>	67.534,26	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
<b>ukupno</b>			<b>671.821,21</b>	<b>705.412,00</b>	<b>764.196,29</b>	<b>792.974,40</b>	<b>792.974,40</b>
<b>PROGRAM: 1034 REDOVNA DJELATNOST-financiranje vatrogastva</b>			<b>552.691,42</b>	<b>1.981.040,61</b>	<b>2.291.745,71</b>	<b>1.129.575,60</b>	<b>1.129.575,60</b>
<i>iznad minimalnog standarda</i>							
<b>AKTIVNOST: A103401-rashodi za zaposlene</b>			<b>441.301,53</b>	<b>562.588,00</b>	<b>803.803,71</b>	<b>752.025,60</b>	<b>752.025,60</b>
<b>3</b>		<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>441.301,53</b>	<b>562.588,00</b>	<b>803.803,71</b>	<b>752.025,60</b>	<b>752.025,60</b>
<b>31</b>		<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>441.301,53</b>	<b>562.588,00</b>	<b>803.803,71</b>	<b>752.025,60</b>	<b>752.025,60</b>
11		<i>Opći prihodi i primci</i>	189.744,00	290.563,20	459.472,58	430.464,00	430.464,00
31		<i>Vlastiti prihodi</i>	52.570,44	0,00	0,00	0,00	0,00
541		<i>Pomoći iz nenadležnog proračuna</i>	198.987,09	272.024,80	344.331,13	321.561,60	321.561,60
<b>AKTIVNOST: A103402-materijalni i financijski rashodi</b>			<b>111.389,89</b>	<b>1.418.452,61</b>	<b>1.487.942,00</b>	<b>377.550,00</b>	<b>377.550,00</b>
<b>32</b>		<b>Materijalni rashodi</b>	<b>106.508,27</b>	<b>151.600,00</b>	<b>189.600,00</b>	<b>218.000,00</b>	<b>218.000,00</b>
31		<i>Vlastiti prihodi</i>	48.082,56	120.530,00	119.188,00	130.000,00	130.000,00
541		<i>Pomoći iz nenadležnog proračuna</i>	58.425,71	21.661,39	70.412,00	88.000,00	88.000,00
92		<i>Vlastiti prihodi-višak</i>	0,00	9.408,61	0,00	0,00	0,00
<b>34</b>		<b>Financijski rashodi</b>	<b>868,09</b>	<b>2.000,00</b>	<b>22.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>
11		<i>Opći prihodi i primci</i>	0,00	0,00	10.195,20	20.000,00	20.000,00
31		<i>Vlastiti prihodi</i>	868,09	0,00	4.000,00	5.000,00	5.000,00
541		<i>Pomoći iz nenadležnog proračuna</i>	0,00	0,00	7.804,80	15.000,00	15.000,00
92		<i>Vlastiti prihodi-višak</i>	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>42</b>		<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>4.013,53</b>	<b>1.264.102,61</b>	<b>1.221.592,00</b>	<b>9.800,00</b>	<b>9.800,00</b>
31		<i>Vlastiti prihodi</i>	2.413,53	0,00	12.342,00	9.800,00	9.800,00
71		<i>prihodi od prodaje nefinancijske imovine</i>	1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
84		<i>Namjenski prihodi od zaduživanja</i>	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00
92		<i>Vlastiti prihodi-višak</i>	0,00	64.102,61	9.250,00	0,00	0,00
<b>45</b>		<b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>0,00</b>	<b>750,00</b>	<b>750,00</b>	<b>750,00</b>	<b>750,00</b>
31		<i>Vlastiti prihodi</i>	0,00	750,00	750,00	750,00	750,00
<b>54</b>		<b>Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54.000,00</b>	<b>109.000,00</b>	<b>109.000,00</b>
11		<i>Opći prihodi i primci</i>	0,00	0,00	30.585,60	61.561,60	61.561,60
84		<i>Namjenski prihodi od zaduživanja</i>	0,00	0,00	23.414,40	47.438,40	47.438,40
<b>ukupno</b>			<b>552.691,42</b>	<b>1.981.040,61</b>	<b>2.291.745,71</b>	<b>1.129.575,60</b>	<b>1.129.575,60</b>
<b>UKUPNO RASHODI TEKUĆE GODINE</b>			<b>1.224.512,63</b>	<b>2.686.452,61</b>	<b>3.055.942,00</b>	<b>1.922.550,00</b>	<b>1.922.550,00</b>

## OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 2025.-2027.

Osnovna djelatnost JVP Čakovec sukladno Zakonu o vatrogastvu (NN 125/19, 114/22 i 155/23) 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 i drugih poslova u nesrećama, ekološkim i inim nesrećama, a provodi se na kopnu, moru, jezerima i rijekama.

Osim osnovne djelatnosti JVP Čakovec pruža i usluge vatrogasnih osiguranja i tehničke zaštite, osposobljavanje i usavršavanje vatrogasnih kadrova, održavanje vatrogasne opreme, servisiranje i punjenje vatrogasnih aparata, i osposobljavanje građanstva za provođenje mjera zaštite od požara, usluge ispumpavanja vode, iznajmljivanje vozila i opreme, održavanje vatrogasne opreme i tehnike za dobrovoljna vatrogasna društva, servisiranje i ispitivanje vatrogasne i druge opreme iz djelatnosti te uslugu vatrodajave.

JVP Čakovec obavlja svoju djelatnost kao javnu službu temeljem zakonskih propisa, Planova zaštite od požara i Programa aktivnosti Vlade RH u provedbi posebnih mjera zaštite od požara od interesa za Republiku Hrvatsku.

U cilju smanjenja broja poginulih i stradalih osoba i smanjenja šteta na požarima, opasnim situacijama, nesrećama i prirodnim nepogodama JVP Čakovec poduzima i koordinira operativne i preventivne mjere i aktivnosti kao što su školovanje, osposobljavanje i usavršavanje vatrogasaca, razvoj tehničko tehnološke opremljenosti, informatizacija sustava i sl.

JVP Čakovec ima 15 osnivača od toga 1 grad i 14 općina. (Grad Čakovec, te općine Nedelišće, Mala Subotica, Sveti Juraj na Bregu, Podturen, Belica, Domašinec, Selnica, Šenkovec, Gornji Mihaljevec, Orehovica, Pribislavec, Strahoninec, Vratišinec i Dekanovec).

Vatrogasnu postrojbu predstavlja i zastupa Zapovjednik postrojbe, a njome upravlja Vatrogasno vijeće od 5 članova.

JVP Čakovec trenutno zapošljava 37 zaposlenika od toga: zapovjednik, zamjenik zapovjednika, voditelj računovodstvenih i personalnih poslova, spremačica i dostavljačica, vozač-automehaničar i 32 vatrogasaca.

Sukladno Odredbama Zakona o proračunu («NN» 144/21), JVP Čakovec obvezna je do kraja tekuće godine donijeti proračun za narednu proračunsku godinu, kao i projekcije za naredne dvije godine.

JVP Čakovec izvršava svoj financijski plan unutar Proračuna grada Čakovca kao proračunski korisnik i odgovorna je za racionalno upravljanje prihodima i rashodima.

Financiranje JVP Čakovec provodi se sukladno Zakonu o vatrogastvu («NN» br. 125/19, 114/22 i 155/23) i Zakonu o financiranju lokalne i područne (regionalne) samouprave («NN» 127/17, 138/20, 151/22 i 114/23).

Slijedom toga novčana sredstva za rad vatrogasne postrojbe, svake godine osiguravaju osnivači i suosnivači iz vlastitih sredstava proračuna i to u visini dodatnog udjela u porezu na dohodak i vlastitih prihoda, Odlukom Vlade RH putem minimalnih financijskih standarda, kriterijima i mjerilima za financiranje rashoda javnih vatrogasnih postrojbi i JVP Čakovec vlastitom djelatnošću.

Prijedlog Financijskog plana za 2025.godinu i projekcije za 2026. i 2027.godinu napravljeni su na temelju ostvarenih pokazatelja poslovanja za 2023. godine i dijela 2024. godine, te temeljem procjene mogućeg ostvarenja i temeljem potpisanih dokumenata.

Zakon o proračunu propisuje drugu razinu računskog plana za sve tri planske godine. Proračun se sastoji od Općeg i Posebnog dijela te obrazloženja. Obzirom da su u vrijeme izrade prijedloga proračuna za razdoblje 2025.-2027. bile još uvijek važeće I Izmjene i dopune financijskog plana JVP Čakovec za 2024.godinu, u ovaj dokument, kao plan tekuće godine, navedeni su podaci iz tih izmjena.

### Opći dio proračuna sadrži:

- ❖ Sažetak A. Račun prihoda i rashoda i B. Računa financiranja
- ❖ A. Račun prihoda i rashoda
- ❖ B. Račun financiranja

**U sažecima** se podaci prikazuju na razini razreda (jednoznamenkasti konto iz računskog plana proračuna), dok se u nastavku u A. Računu prihoda i rashoda, prihodi i rashodi prikazuju do druge razine računskog plana, po ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja, a rashodi i prema funkcijskoj.

U **B. Računu financiranja** prikazuju se podaci od zaduživanja i izdaci za otplatu dugoročnog kredita za nabavku vatrogasne auto-ljestve.

U sažetku općeg dijela, navodi se i podatak pod C) preneseni višak ili preneseni manjak. Točan iznos rezultata utvrđuje se po godišnjem obračunu te se prilikom donošenja plana za 2025.godinu koristimo procijenjenim iznosom.

U proračunu JVP Čakovec za 2025.godinu planirani su ukupni prihodi i primci 3.055.942,00 eura te ukupni rashodi i izdaci 3.055.942,00 eura.

U visini planiranih prihoda i primitaka planiraju se i rashodi i izdaci kojima se financira osnovna vatrogasna djelatnost.

## OBRAZLOŽENJE

### A. RAČUNA PRIHODA I RASHODA I B. RAČUNA FINANCIRANJA

#### A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

##### PRIHODI

Ukupno planirani prihodi za 2025.godinu (skupina 6 i 7) iznose 1.845.942,00 eura, te procjena za 2026. i 2027.godinu u iznosu od 1.922.550,00.

Ova sredstva JVP Čakovec planira ostvariti:

Konto 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna IF 541 – Pomoći iz nenadležnog proračuna u iznosu od 445.962,33 eura:

- prihodima od osnivača JVP Čakovec prema Sporazumu o osnivanju JVP Čakovec u iznosu od 382.962,33;
- prihodima od onih općina koje nisu osnivači JVP, a JVP ima s njima sklopljen Sporazum o obavljanju vatrogasne djelatnosti u iznosu od 38.000,00;
- prihodom prema Sporazumu o obavljanju operativnog dežurstva Međimurske županije s Međimurskom županijom u iznosu od 20.000,00
- prihodom od HVZ za potrebe dislokacije koje JVP ima tijekom ljeta (za potrebe dnevnica i troškovi goriva za vozila) u iznosu od 5.000,00

Konto 64 Prihodi od imovine IF 31- Vlastiti prihodi

- prihodom od kamata (kamate na sredstva na žiro-računu) u iznosu od 50,00 eura;

Konto 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga te prihodi od donacija IF 31-Vlastiti prihodi

- prihodima koje JVP ostvari vlastitom djelatnošću tj. servisom vatrogasnih aparata, vatrodajvm, prijevozom vode i drugim uslugama u iznosu od 135.000,00;

Konto 67 Prihodi iz proračuna IF 11-Opći prihodi i primci

- prihodom koje se ostvaruje preko Odluke o minimalnim financijskim standardima za decentralizirano financiranje redovite djelatnosti javnih vatrogasnih postrojbi – odluku donosi Vlada RH u iznosu od 764.196,29;
- prihodima od osnivača JVP Čakovec prema Sporazumu o osnivanju JVP tj. Grad Čakovec u iznosu od 500.253,38;

Konto 68 Ostali prihodi IF 31- Vlastiti prihodi

- ostali prihodi u iznosu od 500,00 eura;

Imamo također i procijenjeni višak prihoda IF 92-Vlastiti prihodi-višak u iznosu od 10.000 eura, tako da se ukupno prihodi planiraju u iznosu od 1.855.942,00 eura.

##### RASHODI

Planirani rashodi za 2025.godinu iznose 3.055.942,00 eura, te procjena za 2026. i 2027.godinu u iznosu od 1.922.550,00 eura.

Rashodi poslovanja iznose 1.779.600,00 eura i čine ih:

- Rashode za zaposlene (31) - 1.523.000,00 (bruto plaće, ostali rashodi za zaposlene-jubilarne nagrade, otpremnine, dječji darovi i naknade za bolovanja duže od 90 dana i doprinosi iz i na plaću);  
U odnosu na izvršenje 2023.godine i plana za 2024.godinu imamo povećanje kod rashoda za zaposlene zbog zakonske obaveze usklađenja plaće vatrogasaca JVP prema Zakonu o vatrogastvu (NN 125/19) i Pravilnika o klasifikaciji postrojbi i koeficijentima složenosti poslova te radnih mjesta i mjerila za utvrđivanje radnih mjesta vatrogasaca (NN 85/24) koje je donijela Hrvatska vatrogasna zajednica-glavni vatrogasni zapovjednik i Uredbi o visini dodatka na osnovni koeficijent za radna mjesta profesionalnih vatrogasaca koje je donijela Vlada Republike Hrvatske. Prema navedenom pravilniku i Uredbi dužni smo bili izvršiti usklađenje tijekom 2024.godine.

Također prema odredbama novog Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu koji će se primjenjivati od 01.01.2025.godine ukidaju se kontinuirani rashodi (rashodi koji nastaju kontinuirano u pravilu mjesečno) to znači da proračunski korisnici JLP(R)S za 2025.godinu trebaju planirati 13 rashoda, u našem slučaju plaće (plaću za 12./2024 i plaće za 1.-12.2025.godine).

- Materijalni rashodi (32) – 234.600,00
  - naknade troškova zaposlenima - 66.000,00
  - rashodi za materijal i energiju - 73.000,00
  - rashodi za usluge - 48.450,00
  - ostali nespomenuti rashodi - 47.150,00
- Financijski rashodi (34) – 22.000,00

Tijekom 2025.godine planirana je realizacija kreditnog zaduženja za nabavku vatrogasne auto-ljestve, te iz tog razloga imamo povećanje u odnosu na plan 2024.godinu, a odnosi se na kamate na primljene kredite u iznosu od 18.000,00 eura

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine - 1.221.590,00 eura

- Postrojenja i oprema - 21.592,00
- Prijevozna sredstva – vatrogasna auto-ljestva – 1.200.000,00 eura
- Dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u iznosu od 750,00 na građevinskim objektima, postrojenjima i prijevoznim sredstvima

Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova – 54.000,00 eura

## B. RAČUNA FINANCIRANJA

Račun financiranja sadrži podatke o primicima od zaduživanja i izdacima za otplatu glavnice kredita.

Tijekom 2025.godine planiraju se primci od realizacije dugoročnog kredita za nabavku vatrogasne auto-ljestve u iznosu od 1.200.000,00 eura.

Izdaci koji se planiraju odnose se na otplatu glavnice kredita za nabavku vatrogasne auto-ljestve u iznosu od 54.000,00 eura koji će se početi otplaćivati krajem 2025.godine, te su iznosi za otplatu istog uneseni u projekcije 2026. i 2027.godine.

## II. POSEBNI DIO

Prijedlog Financijskog plan za 2025.godinu i procjena za 2026. i 2027.godinu razrađeni su u dva programa: 1025 i 1034 i odnose se na redovnu djelatnost vatrogasne postrojbe.

Naziv programa	Plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2029.
1025- redovna djelatnost- financiranje decentralizirane funkcije vatrogastva	705.412,00	764.196,29	792.974,40	792.974,40
1034- redovna djelatnost-financiranje iznad minimalnog standarda	1.981.040,61	2.291.745,71	1.129.575,60	1.129.575,60

### PROGRAM 1025- redovna djelatnost – financiranje decentralizirane funkcije vatrogastva

Visina sredstava ostvaruje se temeljem Odluke Vlade RH o minimalnim financijskim standardima za decentralizirano financiranje redovite djelatnosti javnih vatrogasnih postrojbi za tekuću godinu. Odlukom su utvrđeni minimalni financijski standardi za decentralizirano financiranje JVP Čakovec iz dodatnog udjela u porezu na dohodak po stopi od 1,0%. Ukoliko se iz dodatnog udjela u porezu na dohodak ne osiguraju potrebna sredstva za financiranje rashoda decentraliziranih funkcija vatrogastva, razlika sredstava ostvaruje se s pozicije pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije iz Državnog proračuna RH za tekuću godinu.

Cilj programa je da se osigura održavanje minimalnog tekućeg poslovanja ustanove te ispunjavanje obveza prema zaposlenicima temeljem prava iz Kolektivnog ugovora i Pravilnika o radu JVP Čakovec.

### PROGRAM 1034- redovna djelatnost- financiranje iznad minimalnog standarda

Poradi nedostatnih sredstava odobrenih temeljem Odluke Vlade za financiranje decentraliziranih funkcija vatrogastva Osnivači osiguravaju dodatna sredstva za plaće i ostale materijalne rashode.

Dio sredstva dobivaju se i putem Sporazuma o obavljanju vatrogasne djelatnosti koji su sklopljeni s općinama koje nisu osnivači JVP Čakovec, te preko Sporazumu o obavljanju operativnog dežurstva Međimurske županije koji je sklopljen sa Međimurskom županijom.

Sredstva se ostvaruju i temeljem vlastite djelatnosti, a prihodi ovise o gospodarskim uvjetima.

Cilj programa je da se osiguraju obveze za zaposlene, održavanje operativne učinkovitosti postrojbe na nivou radi osiguranja veće kvalitete protupožarne zaštite, te ulaganje u novu opremu i alate. Osiguranje zaštitne i druge osobne opreme, poboljšanje uvjeta rada. Edukacija djelatnika u skladu s izazovima i promjenama.

Financijski plan unutar programa dijeli se na aktivnosti:

Naziv aktivnosti	Plan 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
A102501 - rashodi za zaposlene	660.412,00	719.196,29	747.974,40	747.974,40
A102502 - materijalni i financijski rashodi	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
<b>Ukupno program:</b>	<b>705.412,00</b>	<b>764.196,29</b>	<b>792.974,40</b>	<b>792.974,40</b>

A103401 - rashodi za zaposlene	562.588,00	803.803,71	752.025,60	752.025,60
A103402 - materijalni i financijski rashodi	1.418.452,61	1.487.942,00	377.550,00	377.550,00
<b>Ukupno program:</b>	<b>1.981.040,61</b>	<b>2.291.745,71</b>	<b>1.129575,60</b>	<b>1.129.575,60</b>

A102501- rashodi za zaposlene, a kojima je izvor financiranja prema temeljem Odluke Vlade RH o minimalnim financijskim standardima za decentralizirano financiranje redovite djelatnosti javnih vatrogasnih postrojbi za tekuću godinu.

A10252 – materijalni i financijski rashodi – izvor financiranja također je temeljem Odluke Vlade RH o minimalnim financijskim standardima za decentralizirano financiranje redovite djelatnosti javnih vatrogasnih postrojbi za tekuću godinu.

A103401-rashodi za zaposlene – redovno financiranje iznad minimalnog standarda - za redovito funkcioniranje osnovne vatrogasne djelatnosti, za obveze prema zaposlenicima prema Kolektivnom ugovoru i Pravilniku o radu, a izvor financiranja su ostali osnivači JVP Čakovec, Međimurska županija, vlastita djelatnost JVP Čakovec

A103402- materijali i financijski rashodi – redovito financiranje iznad minimalnog standarda – za redovito funkcioniranje osnovne vatrogasne djelatnosti i nabavu dugotrajne imovine (vatrogasne auto-ljestve u planiranom iznosu od 1.200.000,00 eura tijekom 2025.godine).

Za realizaciju Financijskog plana najveći rizik predstavlja povećanje broja intervencija gdje dolazi do prekomjernog korištenja ljudstva i tehnike.

Pokazatelji uspješnosti

Cilj: smanjenje broja intervencija

Pokazatelj rezultata	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljanja vrijednost 2025.	Ciljanja vrijednost 2026.	Ciljanja vrijednost 2027.
Broj intervencija zaštite i spašavanja	Broj	184	JVP	180	175	175

Cilj: Veća iskorištenost kapaciteta JVP na teritoriju RH

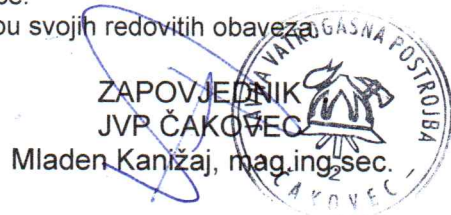
Pokazatelj rezultata	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljanja vrijednost 2025.	Ciljanja vrijednost 2026.	Ciljanja vrijednost 2027.
Veći broj vatrogasaca obučeni za slučaj dislokacije	%	22	JVP	23	24	25

Cilj: Olakšavanje intervencije korištenjem sustava vatrodojave

Pokazatelj rezultata	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljanja vrijednost 2025.	Ciljanja vrijednost 2026.	Ciljanja vrijednost 2027.
Veći broj ugovorenih vatrodojava	Broj	77	JVP	79	80	81

JVP je operativna snaga Grada Čakovca za intervencije na gašenju požara, tehničkim i tehnološkim intervencijama, te pri prirodnim katastrofama (poplava, potresa, orkanskih nevremena i sl.), te drugim intervencijama. JVP Čakovec mora biti opremljena opremom i sredstvima koja omogućavaju uspješno i efikasno obavljanje vatrogasne djelatnosti. Posebna pozornost je usmjerena na osposobljavanje i uvježbavanje djelatnika tj. na kvalitetnu educiranost i tjelesnu sposobnost djelatnika koja je od velike važnosti za uspješno obavljanje intervencija, te stalnu brigu oko održavanja o obnavljanja opreme i tehnike. Stog razloga i tijekom 2025.godine vršiti će se osposobljavanje vatrogasaca za pojedine specijalnosti kako bi bili što učinkovitiji u akcidentnim situacijama, a sukladno mogućnostima radići će se i na nabavci najpotrebitije opreme, te na održavanju postojeće.

Poslove na održavanju vozila i opreme odraduju sami vatrogasci u sklopu svojih redovitih obaveza


  
 ZAPOVJEDNIK  
 JVP ČAKOVEC  
 Mladen Kanžaj, mag.ing.sec.