

JAVNA VATROGASNA POSTROJBA GRADA VIROVITICE
OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023.
GODINU – REBALANS II

Program / Aktivnost	Plan 2023.	Povećanje/ smanjenje	Indeks%	Novi plan 2023.
SVEUKUPNO	756.150	95.200	0	851.350
Program - VATROGASTVO	756.150	95.200	0	851.350
Aktivnost - Vatrogastvo do minimalnog standarda	393.927	0	0	393.927
Aktivnost - Vatrogastvo iznad minimalnog standarda	253.187	59.400	123,46	312.587
Aktivnost - Posebne mjere za zaštitu od požara	3.500	35.800	1.122,86	39.300
Aktivnost - Održavanje vatrogasnih aparata	18.000	0,00	0	18.000
Kapitalni projekt - Nabava nefinancijske imovine iznad min. standarda	87.536	0	0	87.536

U okviru PROGRAMA – Vatrogastvo – povećavaju se rashodi u iznosu od 95.200,00 eura.

Aktivnost – Vatrogastvo do minimalnog standarda

- Sredstva ostaju nepromijenjena te iznose 393.927,00 eura.

Aktivnost – Vatrogastvo iznad minimalnog standarda

- Planirana sredstva povećavaju se za 59.400,00 eura. Povećani su rashodi na vlastitim prihodima u iznosu od 44.000,00 eura, te rashodi od ostvarenja prihoda prodaje traktora u iznosu od 15.400 eura koji će se utrošiti na plaće za zaposlene i doprinose.

Aktivnost – Posebne mjere za zaštitu od požara

- Sredstva se povećavaju za 35.800,00 eura obzirom da je Hrvatska vatrogasna zajednica omogućila refundaciju troškova u iznosu od 39.300,00 eura. Sredstva su se rasporedila na materijal i usluge za tekuće investicijsko održavanje, te na računalne usluge.

Aktivnost – Održavanje vatrogasnih aparata

- Sredstva ostaju nepromijenjena u odnosu na planirano i iznose 18.000,00 eura.

Kapitalni projekt - Nabava nefinancijske imovine iznad min. standarda

- Sredstva ostaju nepromijenjena i iznose 87.536,00 eura.

Računovodstvo
Marina Teskera

Virovitica, 25.11.2023.



Zapovjednik:
Anto Tutić

PRIJEDLOG ZMJENE I DOPUNE FINANCISKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE
ZA 2023. GODINU

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Izvršenje 2021.**	Izvršenje 2021.** EURO	Plan 2022.**	Plan 2022.** EURO	Plan za 2023.	Novi plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
PRIHODI UKUPNO	4.529.035	601.105	4.171.346	553.633	545.827	641.027	540.900	540.900
PRIHODI OD POSLOVANJA	4.529.035	601.105	4.071.346	540.360	545.827	641.027	540.900	540.900
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE			100.000		0	15.400		
RASHODI UKUPNO	4.503.975	597.780	5.822.855	772.826	756.150	851.350	567.400	567.400
RASHODI OD POSLOVANJA	4.121.985	547.081	4.824.593	640.334	667.814	763.814	552.300	552.300
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	381.990	50.699	998.262	132.492	88.336	87.536	15.100	15.100
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	25.060	3.326	-1.651.509	-219.193	-210.323	-210.323	-26.500	-26.500

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Plan 2022.	Plan za 2023.	Novi plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
PRIMICI OD FINANCISKOG IMOVINE I ZADUŽIVANJA					
ZDACI ZA FINANCISKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA					
NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Izvršenje 2021.	Izvršenje 2021.** EURO	Plan 2022.	Plan 2022.** EURO	Plan za 2023.	Novi plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
UKUPAN DONOS VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE**	1.828.449	215.867	1.651.509	219.193	26.500	210.323	26.500	26.500
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ČE SE RASPOREDITI / POKRITI		3.326	1.651.509	219.193	26.500	210.323	26.500	26.500
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	25.060		0		0	0	0	0

* Napomena: U Uputi o procesu prilagodbe poslovnih procesa subjekata opće države za poslovanje u euru iz lipnja 2022. dana je preporuka da u Općem dijelu financijskog plana sažetak računa prihoda i rashoda / računa financiranja bude iskazan dvojno, odnosno u kunama i u eurima.

** Napomena: Iznosi u stupcima Izvršenje 2021. i Plan 2022. proračunavaju se iz kuna u eure prema fiksnom tečaju konverzije (1 EUR=7,53450 kuna) i po pravilima za proračunavanje i zaokruživanje.

*** Napomena: Redak UKUPAN DONOS VIŠKAMANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE služi kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteženja proračuna, već se proračun uravnotežuje netom VIŠKAMANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ČE SE POKRITIRASPOREDITI.

PRUDELLOG IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE
ZA 2023. GODINU

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv prihoda	Izvršenje 2021.	Izvršenje 2021. u EUR	Plan 2022.	Plan 2022. u EUR	Plan za 2023.	Novi plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
6			Prihodi poslovanja	4.529.035,11	601.106,26	4.171.346,00	540.360,48	545.827,00	641.027,00	540.900,00	540.900,00
	63		Prihod od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine pror. kor.	-	-	26.000,00	3.450,79	3.500,00	39.300,00	3.500,00	3.500,00
	4.5.		Pomoći za proračunske korisnike	-	-	26.000,00	3.450,79	3.500,00	39.300,00	3.500,00	3.500,00
66			Prihodi od prodaje proizvoda i robe te gružinih usluga, prihodi od donacija	990.689,11	131.487,04	775.000,00	102.860,18	108.300,00	152.300,00	103.300,00	103.300,00
	2.2.		Vlastiti prihod	594.689,11	78.928,81	440.000,00	58.398,04	63.700,00	107.700,00	58.700,00	58.700,00
	5.5.		Tekuća donacije za proračunske korisnike	396.000,00	52.558,23	335.000,00	44.462,14	44.600,00	44.600,00	44.600,00	44.600,00
67			Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	3.538.346,00	469.619,22	3.270.346,00	434.049,51	434.027,00	449.427,00	434.100,00	434.100,00
	1.2.		Decentralizirani prihodi	400.000,00	53.089,12	350.000,00	46.452,88	46.500,00	90.000,00	46.500,00	46.500,00
	1.5.		Ostali opći prihodi i primici	570.300,00	75.691,82	302.300,00	40.122,10	40.100,00	40.100,00	40.100,00	40.100,00
	4.1.		Pomoći izravnavanja za decentralizirane funkcije	2.568.046,00	340.839,28	2.618.046,00	347.474,42	347.427,00	303.927,00	347.500,00	347.500,00
7			Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	-	-	100.000,00	13.272,28	-	15.400,00	-	-
	72		Prihod od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	-	-	100.000,00	13.272,28	-	15.400,00	-	-
	6.3.		Prihod od prodaje ili zamjene nef. im.	-	-	100.000,00	13.272,28	-	15.400,00	-	-

Razred	Skupina	Izvor	Naziv rashoda	Izvršenje 2021.	Izvršenje 2021. u EUR	Plan 2022.	Plan 2022. u EUR	Plan za 2023.	Novi plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
3	31		Rashodi poslovanja	4.121.985,16	547.081,45	4.824.593,00	640.333,53	667.814,00	763.014,00	552.300,00	552.300,00
			Rashodi za zaposlene	3.213.359,96	426.486,16	3.174.238,00	421.293,78	528.617,00	553.117,00	415.000,00	415.000,00
	1.2.		Decentralizirani prihodi	400.000,00	53.089,12	350.000,00	46.452,88	46.500,00	90.000,00	46.500,00	46.500,00
	4.1.		Pomoći izravnavanja za decentralizirane funkcije	2.156.371,70	286.199,71	2.263.438,00	300.409,85	294.500,00	250.300,00	294.500,00	294.500,00
	1.5.		Ostali opći prihodi i primici	499.303,37	66.269,95	218.800,00	29.039,75	29.100,00	31.100,00	29.100,00	29.100,00
	2.2.		Vlastiti prihodi	103.710,90	13.764,80	103.000,00	13.670,45	13.800,00	20.800,00	13.800,00	13.800,00
	4.5.		Pomoći za proračunske korisnike	-	-	5.500,00	729,98	-	-	-	-
	5.5.		Donacije	53.973,99	7.163,58	233.500,00	30.990,78	31.100,00	31.100,00	31.100,00	31.100,00
	6.3.		Prihod od prodaje ili zamjene nef. imovine	-	-	-	-	32.444,00	15.400,00	-	-
	9.3.		Vlastiti prihod P.K. - Višak	-	-	-	-	9.257,00	33.244,00	-	-
	9.5.		Pomoći za P.K. - višak	-	-	-	-	71.916,00	9.257,00	-	-
	9.6.		Donacije za P.K. - višak	-	-	-	-	71.916,00	-	-	-
32			Materijalni rashodi	907.975,81	120.509,10	1.648.581,00	218.804,30	138.897,00	209.597,00	137.000,00	137.000,00
	1.5.		Ostali opći prihodi i primici	70.996,63	9.422,87	83.500,00	11.082,35	11.000,00	9.000,00	11.000,00	11.000,00
	4.5.		Pomoći za proračunske korisnike	-	-	20.500,00	2.720,82	2.700,00	38.500,00	2.700,00	2.700,00
	4.1.		Pomoći izravnavanja za decentralizirane funkcije	411.024,91	54.552,38	352.834,00	46.829,12	52.627,00	53.327,00	52.700,00	52.700,00
	2.2.		Vlastiti prihodi	261.681,24	34.731,07	317.000,00	42.073,13	42.200,00	79.200,00	42.200,00	42.200,00
	2.3.		Vlastiti prihod P.K. - Višak	24.532,07	3.255,97	216.707,00	28.761,96	-	-	26.500,00	26.500,00
	4.6.		Pomoći za P.K. - višak	-	-	-	-	-	-	-	-
	5.5.		Donacije	14.000,00	1.858,12	14.000,00	1.858,12	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
	5.6.		Donacije za P.K. - višak	125.740,96	16.688,69	100.000,00	13.272,28	-	-	-	-
	6.4.		Prihod od prodaje ili zamj.	-	-	544.040,00	72.206,52	-	-	-	-
	9.3.		Vlastiti prihod P.K. - Višak	-	-	-	-	28.470,00	27.670,00	-	-
34			Financijski rashodi	649.39	86,19	1.774,00	235,45	300,00	300,00	300,00	300,00
	4.1.		Pomoći izravnavanja za decentralizirane funkcije	649.39	86,19	1.774,00	235,45	300,00	300,00	300,00	300,00
			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	381.989,63	50.698,74	998.262,00	132.492,14	88.336,00	88.336,00	15.100,00	15.100,00

4		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	381.989,63	50.696,74	998.262,00	132.492,14	88.336,00	88.336,00	15.100,00	15.100,00
	1.6.	Pririci od finan. imovine i zaduživanja	-	-	-	-	-	-	-	-
42	2.2.	Vlastiti prihodi	12.590,00	1.670,98	20.000,00	2.854,46	7.700,00	7.700,00	2.700,00	2.700,00
	1.5.	Ostali opći prihodi i primici	-	-	-	-	-	-	-	-
	4.5.	Pomoći za proračunske korisnike	-	-	-	-	-	-	-	-
	5.5.	Donacije	87.263,88	11.581,91	87.500,00	11.613,25	800,00	800,00	800,00	800,00
	5.6.	Donacije za P.K. - višak	-	-	140.762,00	18.682,33	11.600,00	11.600,00	11.600,00	11.600,00
	6.4.	Prihod od prodaje ili zamj. višak	282.135,75	37.445,85	650.000,00	86.269,83	-	-	-	-
	6.3.	Prihod od prod. ili zamj. nef. im.	-	-	100.000,00	13.272,28	-	-	-	-
	9.6.	Donacije za P.K. - višak	-	-	-	-	14.000,00	14.000,00	-	-
	9.7.	Prihod od prodaje ili zamj. nef. im. višak	-	-	-	-	54.236,00	54.236,00	-	-

PRIJEDLOG IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE
ZA 2023. GODINU

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJ

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje 2021.	Izvršenje 2021.-EURO	Plan 2022.	Plan 2022.-EURO	Plan za 2023.	Novi plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
UKUPNI RASHODI	4.503.975	597.780	5.822.855	772.826	756.150	851.350	567.400	567.400
03 Javni red i sigurnost	4.503.975	597.780	5.822.855	772.826	756.150	851.350	567.400	567.400
032 Usluge protupožarne zaštite	4.503.975	597.780	5.822.855	772.826	756.150	851.350	567.400	567.400
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0

PRIJEDLOG IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE
ZA 2023. GODINU

I. OPĆI DIO

B. RAČUN FINANCIRANJA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan za 2023.	Novi plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
8			Primici od finacijske imovine i zaduživanja						
	84		Primici od zaduživanja						
		81	Namjenski primici od zaduživanja						
5			Izdaci za finacijsku imovinu i otplate zajmova						
	54		Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova						
		11	Opći prihodi i primici						
		31	Vlastiti prihodi						

PRIJEDLOG IZMJENE I DOPUNE FINANCJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE
ZA 2023. GODINU

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Izvršenje 2021.	Izvršenje 2021. u euro	Plan 2022.	Plan 2022. u euro	Plan za 2023.	Novi plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
PROGRAM 1002	VATROGASTVO	4.503.974,79	597.780,18	5.822.855,00	772.825,67	756.150,00	851.350,00	567.400,00	567.400,00
Aktivnost A100001	VATROGASTVO DO MINIMALNOG STANDARDA	2.968.046,00	393.927,40	2.968.046,00	393.927,40	393.927,00	393.927,00	394.000,00	394.000,00
Izvor financiranja 1.2.	Pomoći za proračunske korisnike	400.000,00	53.089,12	350.000,00	46.452,98	46.500,00	90.000,00	46.500,00	46.500,00
3	Rashodi poslovanja	400.000,00	53.089,12	350.000,00	46.452,98	46.500,00	90.000,00	46.500,00	46.500,00
31	Rashodi za zaposlene	400.000,00	53.089,12	350.000,00	46.452,98	46.500,00	90.000,00	46.500,00	46.500,00
Izvor financiranja 4.1.	Pomoći za proračunske korisnike	2.568.046,00	340.838,28	2.618.046,00	347.474,42	347.427,00	303.927,00	347.500,00	347.500,00
3	Rashodi poslovanja	2.568.046,00	340.838,28	2.618.046,00	347.474,42	347.500,00	303.927,00	347.500,00	347.500,00
31	Rashodi za zaposlene	2.156.371,70	286.199,71	2.263.438,00	300.409,85	294.500,00	250.300,00	294.500,00	294.500,00
32	Materijalni rashodi	411.024,91	54.552,38	352.834,00	46.829,12	52.627,00	53.327,00	52.700,00	52.700,00
34	Financijski rashodi	649,39	86,19	1.774,00	235,45	300,00	300,00	300,00	300,00
Aktivnost A100002	VATROGASTVO IZNAD MINIMALNOG STANDARDA	1.027.075,86	136.316,39	1.696.547,00	225.170,48	253.187,00	312.587,00	137.600,00	137.600,00
Izvor financiranja 1.5.	Ostali opći prihodi i primici	570.300,00	75.691,82	302.300,00	40.122,10	40.100,00	40.100,00	40.100,00	40.100,00
3	Rashodi poslovanja	570.300,00	75.691,82	302.300,00	40.122,10	40.100,00	40.100,00	40.100,00	40.100,00
31	Rashodi za zaposlene	499.303,37	66.268,95	218.800,00	29.039,75	29.100,00	31.100,00	29.100,00	29.100,00
32	Materijalni rashodi	70.996,63	9.422,87	83.500,00	11.082,35	11.000,00	9.000,00	11.000,00	11.000,00
Izvor financiranja 2.2.	Vlastiti prihodi	238.528,84	31.658,22	286.000,00	37.958,72	38.000,00	82.000,00	38.000,00	38.000,00
3	Rashodi poslovanja	238.528,84	31.658,22	286.000,00	37.958,72	38.000,00	82.000,00	38.000,00	38.000,00
31	Rashodi za zaposlene	-	-	-	-	-	14.000,00	-	-
32	Materijalni rashodi	238.528,84	31.658,22	286.000,00	37.958,72	38.000,00	68.000,00	38.000,00	38.000,00
Izvor financiranja 2.3.	Vlastiti prihod - višak	24.532,07	3.255,97	216.707,00	28.761,96	-	-	26.500,00	26.500,00
3	Rashodi poslovanja	24.532,07	3.255,97	216.707,00	28.761,96	-	-	26.500,00	26.500,00
31	Rashodi za zaposlene	-	-	-	-	-	-	-	-
32	Materijalni rashodi	24.532,07	3.255,97	216.707,00	28.761,96	-	-	26.500,00	26.500,00
Izvor financiranja 9.3.	Vlastiti prihod - p.k. - višak	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Rashodi poslovanja	-	-	-	-	-	-	-	-
31	Rashodi za zaposlene	-	-	-	-	60.914,00	60.914,00	-	-
32	Materijalni rashodi	-	-	-	-	32.444,00	33.244,00	-	-
Izvor financiranja 9.5.	Pomoći za p.k. višak	-	-	-	-	28.470,00	27.670,00	-	-
3	Rashodi poslovanja	-	-	-	-	-	-	-	-
31	Rashodi za zaposlene	-	-	-	-	9.257,00	9.257,00	-	-
32	Materijalni rashodi	-	-	-	-	9.257,00	9.257,00	-	-
Izvor financiranja 5.5.	Donacije	67.973,99	9.021,70	247.500,00	32.848,90	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00
3	Rashodi poslovanja	67.973,99	9.021,70	247.500,00	32.848,90	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00
31	Rashodi za zaposlene	53.973,99	7.163,58	233.500,00	30.990,78	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
32	Materijalni rashodi	14.000,00	1.858,12	14.000,00	1.858,12	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
Izvor financiranja 5.6.	Donacije za p.k. - višak	125.740,96	16.688,69	100.000,00	13.272,28	-	-	-	-
3	Rashodi poslovanja	125.740,96	16.688,69	100.000,00	13.272,28	-	-	-	-
31	Rashodi za zaposlene	-	-	-	-	-	-	-	-
32	Materijalni rashodi	125.740,96	16.688,69	100.000,00	13.272,28	-	-	-	-

