

**OBRAZLOŽENJE PRVIH IZMJENA I DOPUNA**

**FINANCIJSKOG PLANA JAVNE VATROGASNE POSTROJBE**

**CENTAR ZA ZAŠTITU OD POŽARA POREČ ZA 2025. GODINU**

KLASA: 400-01/25-01/01 Zapovjednik

UR.BROJ: 2163-6-5-25-1 JVP CZP POREČ

Poreč, 21.07.2025. Denis Matošević dipl. ing

1. **IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA OPĆI DIO ZA 2025. GODINU**



U općem dijelu proračuna prikazani su ukupni prihodi i rashodi na razini organizacije bez obzira na izvor financiranja. Ukupni rashodi su prema potrebama poslovanja ovim rebalansom uvećani za 162.165,00 eura, te su tako uvećani i ukupni prihodi.

Vlastiti izvori na skupini 9 predstavljaju manjak prihoda poslovanja prenijetih iz ranijih godina. Čini ga manjak prihoda iz izvora 5.5.1. pomoći iz općinskog proračuna za korisnike u iznosu od 109.269,21 eura, manjak prihoda iz izvora 1.4. opći prihodi i primici u iznosu od 77.324,50 eura koji će biti pokriveni uplatama u tekućoj 2025.g., te višak prihoda iz izvora 3.1.3. vlastitih prihoda u iznosu od 11.527,77 eura i iz izvora 4.8. prohodi za posebne namjene u iznosu od 2.664,20 eura. Na manjak prihoda iz 2024.g. utjecalo je obračunavanje plaće za 12/2024.g. radi ukidanja obračunskih rashoda, a zbog primjene Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 158/23) kojim se ukida podskupina računa 193.

Povećanje rashoda poslovanja po rebalansu čini povećanje rashoda na skupini 3 u iznosu od 115.664,00 eura, dok povećanje rashoda za nabavu nefinancijske imovine na skupini 4 iznosi 46.500,00 eura.

Rashodi poslovanja se povećavaju radi planiranja većih izdataka za rashode za zaposlene. Kolektivnim ugovorom od 17.04.25. JVP CZP je prešla na osnovicu obračuna plaća koju ima i Grad Poreč, te su koeficijenti povećani za 5%.

Ostali rashodi za koje se pokazala potreba za povećanjem sredstava, pokriveni su preraspodjelom sredstava smanjenjem rashoda na računima za koje se procijenilo da neće biti utrošeni. Postoji potreba za povećanjem sredstava za rashode za materijal i dijelove za održavanje, kao i usluge tekućeg i investicijskog održavanja radi povećana cijena rezervnih dijelova i usluga održavanja. Sredstva za rashode intelektualnih usluga su povećana radi zamjene aluminijske bravarije na zgradi vatrogasnog doma, za što postoji potreba za stručnim nadzorom. Veći izdatak na poziciji intelektualnih usluga u 2025.g. bilo je plaćanje usluge arhiviranja dokumentacije koju smo povjerili Državnom arhivu u Pazinu. Smanjeni su rashodi za službenu i radnu odjeću kao i rashodi za školarine pošto su planirana sredstva uključivala rashode za nova četiri radnika koja se nisu zaposlila, a planirana su na bazi procjene ugroženosti od požara i tehnoloških eksplozija za područje Grada Poreča, koja još nije prihvaćena.

Smanjena su i sredstva za sitni inventar i auto gume pošto se do kraja 2025.g. ne planiraju utrošiti.

**Opći dio proračuna – račun prihoda i rashoda**

1. **IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU**

**PRIKAZ STAVKI PROMJENA PRIHODA/RASHODA**

Prvim Izmjenama i dopunama Financijskog plana Javne vatrogasne postrojbe Centar za zaštitu od požara Poreč ( JVP CZP Poreč) za 2025. godinu ugrađeni su viškovi i manjkovi ostvareni u 2024. godini prema izvorima financiranja istih te ih rasporedili na tekuće programe i aktivnosti.

Rashodi po I izmjenama i dopunama Financijskog plana JVP CZP Poreč za 2025. godinu planirani su u visini planiranih prihoda, što čini financijski plan uravnotežen. Rashodi po I izmjenama i dopunama Financijskog plana JVP CZP Poreč za 2025. godinu iznose 2.117.165,00 eura što je za 162.165,00 eura, odnosno 8,29% više od Financijskog plana 2025.godine.

* 1. **Prikaz prihoda/primitaka po stavkama promjena**
		1. **Prikaz prihoda/primitaka po stavkama promjena po vrsti prihoda**



* + 1. **Prikaz prihoda/primitaka po stavkama promjena po izvorima financiranja**



Povećanje prihoda se odnosi na prihode od prodaje automobila na izvoru 7.4. za 15.000,00 eura, pošto je u tijeku nabava novog automobila pa se stari stavlja u prodaju, vlastitih prihoda od pružanja usluga za 28.900,00 eura na izvoru 3.1., a najveći dio povećanja prihoda radi povećanja troškova plaća za je na teret izvora 1.4. Opći prihodi i primici i 5.5. Pomoći iz općinskog proračuna za korisnike, ukupno 95.255,00 eura. Uredbom o načinu financiranja decentraliziranih funkcija te izračuna pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije JLP(R)S za 2025.g sredstva odobrena za JVP CZP Poreč povećana su za 36.846,00 eura.

* 1. **Prikaz rashoda/izdataka po stavkama promjena**
		1. **Prikaz rashoda/izdataka po stavkama promjena po vrsti rashoda**



Povećani su rashodi za zaposlene radi povećanja osnovice plaće od 5%, a smanjeni su ostali rashodi za zaposlenepošto se neće realizirati jedna otpremnina koja je bila planirana. Radnik je odgodio odlazak u mirovinu. Ostali rashodi za koje je bila potreba za povećanjem izvora nadoknađeni su preraspodjelom sredstava kao i povećanjem izvora vlastitih prihoda. Smanjeni su rashodi za školarinu pošto se nije realiziralo zaposlenje novih 4 radnika po predviđenoj novoj procjeni ugroženosti za Grad Poreč.

Povećani su rashodi za nabavu nefinancijske imovine jer je u tijeku nabava automobila koji će u potpunosti biti plaćen 2025.g., te su još povećani rashodi za nabavu telekomunikacijske opreme i sportske opreme.

* + 1. **Prikaz rashoda/izdataka po stavkama promjena po izvorima financiranja**



* + 1. **Prikaz rashoda/izdataka po aktivnostima, izvorima i vrsti**

