**OBRAZLOŽENJE II. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA JAVNE VATROGASNE POSTROJBE**

**GRADA NOVSKE ZA 2025. GODINU**

**PRAVNI OSNOV**

Odredbama članka 45. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 144/21) propisano je da se izmjenama i dopunama proračuna mijenja plan isključivo za tekuću proračunsku godinu. Na postupak donošenja izmjena i dopuna proračuna na odgovarajući se način primjenjuju odredbe Zakona za postupak donošenja proračuna.

**OBRAZLOŽENJE PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA**

Prvim izmjenama i dopunama iskazano je smanjenje proračuna za 7,17% ili 61.123,00 eura. Ukupno planirani prihodi i primici s ovim izmjenama iznose 791.794,00 eura.

*Prihodi poslovanja* s planom od 852.917,00 eura smanjeni su za 15.574,00 eura tako da plan iznosi 837.343,00 eura.

U skupini prihoda poslovanja promjene su iskazane na stavci prihoda iz nadležnog proračuna sa smanjenjem od 15.320,00 euro ili 3,0%.

Kod planiranih prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga u iznosu od 31.950,00 eura došlo je do umanjenja iznosa jer se u budućem razdoblju ne očekuje ostvarenje prihoda u iznosu koji je bio planiran pa su prihodi sada iskazani u iznosu od 29.796,00 eura što znači da su smanjeni za 6,7%.

*Rashodi poslovanja* s planom od 772.417,00 eura iskazani su s povećanjem od 1.600,00 eura te plan ovim izmjenama i dopunama proračuna iznosi 774.017,00 eura. Povećani su materijalni rashodi za 4.423,00 eura, povećani su financijski rashodi za 177,00 eura ili 24,5%. Rashodi za zaposlene su iskazani sa smanjenjem proračuna za 3.000,00 eura ili 0,5% (usklađenje s očekivanim troškom). Povećanje plana rashoda odnosi se na materijalne rashode za ostale usluge, zdravstvene i veterinarske usluge kao i premije osiguranja te naknade troškova zaposlenima.

*Rashodi za nabavu nefinancijske imovine* iskazani su smanjenjem za 62.723,00 eura tako da plan iznosi 17.777,00 eura. Najvećim dijelom smanjenje rashoda odnosi se na rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 62.423,00 jer se nabava neće provoditi u tekućoj godini.

U budućem razdoblju očekuje se smanjenje ostvarenja planiranih prihoda s izvorom vlastitih prihoda pa se planirani rashodi ovim izmjenama i dopunama mijenjaju za iznos od 12.913,00 te sada iznose 36.800,00. Nužno je izvršiti i korekciju na izvoru općih prihoda i primitaka pa će stoga dio pozicija s izvorom općih prihoda i primitaka biti izmijenjen i dodan izvoru vlastitih prihoda.

Utvrđen je rezultat poslovanja za 2024. godinu pa je manjak prihoda s izvorom Opći prihodi i primici iskazan u tekućem planu proračuna u iznosu od 54.503,00 eura koji će se pokriti povećanjem plana općih prihoda. Višak vlastitih prihoda u iznosu od 8.954,00 eura raspoređuje se izmjenama i dopunama proračuna na rashode za nabavu nefinancijske imovine.

**Glava 00302 JAVNA VATROGASNA POSTROJBA GRADA NOVSKE**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **R.br.** | **Brojčana oznaka programa u proračunu za 2025.** | **Naziv programa** | **Plan za 2025.** | **Plan s I. izmjenama i dopunama proračuna za 2025.** | **Iznos povećanja ili smanjenja**  **%** |
| 1 | 1029 | Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja | 852.917,00 | 791.794,00 | - 7,17% |
|  |  | **Ukupno:** | 852.917,00 | 791.794,00 | - 7,17% |

**Program 1029 ORGANIZIRANJE I PROVOĐENJE ZAŠTITE I SPAŠAVANJA**

**Aktivnost 1029 T100001 Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja**

Sredstva za financiranje ovog projekta smanjuju se za iznos od 61.123,00 eura te sada iznose 791.794,00 eura.

Smanjenje je rezultat ukidanja i smanjivanja pojedinih pozicija, te promjene izvora financiranja. Promatrano po izvorima financiranja promjene su slijedeće:

Opći prihodi i primici Grada Novske

* Pozicija *„Naknade troškova zaposlenih“* se smanjuje za iznos od 3.000,00 eura te sada iznosi 33.600,00 eura (usklađenje s očekivanim troškom)
* Pozicija *„Komunalne usluge“* smanjuje se za iznos od 500,00 eura te sada iznosi 1.500,00 eura (Također usklađenje s očekivanim troškom)
* Pozicija *„Zdravstvene i veterinarske usluge“* se povećava u iznosu od 1.000,00 pa sada iznosi 7.000,00 eura – usklađenje s očekivanim troškom
* Pozicija *„Naknada za prijevoz na posao“* se povećava u iznosu od 8.000,00 eura pa sada iznosi 16.810,00 eura (novozaposleni djelatnik koji putuje iz Pakraca).
* Pozicija *„Ostali nespomenuti rashodi poslovanja“* se povećava u iznosu od 500,00 eura, pa sad iznosi 2.500,00 eura ( usklađenje s očekivanim troškom)
* Pozicija *„Ostale usluge“* se povećava u iznosu od 3.000,00 eura, pa sad iznosi 7.900,00 eura (usklađenje s očekivanim troškom)
* Pozicija *„Usluge tekućeg i investicijskog održavanja“* se smanjuje u iznosu od 1.500,00 eura, pa sada iznosi 40.000,00 eura (usklađenje s očekivanim troškom)
* Pozicija *„Usluge telefona, pošte i prijevoza“* se povećava u iznosu od 500,00 eura, pa sad iznosi 6.000,00 eura (usklađenje s očekivanim troškom)
* Pozicija *„Uredski i ostali potrošni materijal“* se smanjuje u iznosu od 1.000,00 eura pa sada iznosi 3.900,00 eura (usklađenje s očekivanim troškovima)
* Pozicija *„Premije osiguranja“* povećava se u iznosu od 200,00 eura pa sada iznosi 4.500,00 eura (usklađenje s očekivanim troškom)
* Pozicija *„Materijal i dijelovi za tek. i investicijsko održavanje“* smanjuje se za iznos od 500,00 eura pa sada iznosi 4.810,00 eura (usklađenje s očekivanim troškom).
* Pozicija *„Energija“* smanjuje se za iznos od 5.000,00 eura pa sada iznosi 15.000,00 eura. (usklađenje s očekivanim troškom)
* Pozicija *„Sitni inventar i auto gume“* smanjuje se za 1.000,00 eura pa sada iznosi 5.000,00 eura (usklađenje s očekivanim troškom)
* Pozicija *„Ostali fin. rashodi“* se smanjuje za 110,00 eura pa sada iznosi 600,00 eura (usklađenje s očekivanim troškom)
* Pozicija *„Računalni program LC – licenca“* smanjuje se za iznos od 500,00 eura pa sada iznosi 200,00 eura (usklađenje sa stvarnim troškom)
* Pozicija *„Uredska oprema i namještaj“* se ukida u cijelosti u iznosu od 4.500,00 eura jer se neće provoditi nabava u tekućem razdoblju
* Pozicija *„Teretno vozilo“* se ukida u cijelosti u iznosu od 26.000,00 eura jer se nabava neće provoditi u ovoj godini
* Pozicija *„Oprema za održavanje i zaštitu“* smanjuje se u iznosu od 19.900,00 eura pa sada iznosi 3.600,00 eura

Vlastiti prihodi

* Dodaje se pozicija *„Stručno usavršavanje zaposlenih“* u iznosu od 3.000,00 eura (usklađenje sa stvarnim troškom)
* Dodaje se pozicija *„Službena putovanja“* u iznosu od 3.500,00 eura (usklađenje sa stvarnim troškom).
* Dodaje se pozicija *„Računalne usluge“* u iznosu od 6.800,00 eura (usklađenje sa stvarnim troškom)
* Dodaje se pozicija *„Zakupnine i najamnine“* u iznosu od 3.400,00 eura (usklađenje sa stvarnim troškom)
* Dodaje se pozicija *„Usluge promidžbe i informiranja“* u iznosu od 2.000,00 eura (usklađenje sa stvarnim troškom)
* Dodaje se pozicija *„Ostali nespomenuti rashodi – reprezentacija“* u iznosu od 1.000,00 eura (usklađenje sa stvarnim troškom)
* Dodaje se pozicija *„Zatezne kamate“* u iznosu od 300,00 eura (usklađenje sa stvarnim troškom)
* Pozicija *„Oprema za održavanje i zaštitu“* povećava se za iznos od 7.300,00 eura, pa sada iznosi 14.000,00 eura
* Pozicija *„Uredska oprema i namještaj“* povećava se za iznos od 3.000,00 eura, pa sada iznosi 6.000,00 eura
* Pozicija *„Usluge promidžbe i informiranja – Google i web virtualna šetnja “* smanjuje se u iznosu od 177,00 eura pa sada iznosi 823,00 eura (usklađenje sa stvarnim troškom)
* Pozicija *„Zaštitna odjeća i obuća“ – JVP vlastita sredstva“* smanjuje se u iznosu od 1.000,00 eura pa sada iznosi 2.000,00 eura (usklađenje sa stvarnim troškom)
* Pozicija *„Uredska oprema i namještaj – iz VIŠKA 2024“* smanjuje se za iznos od 3.500,00 eura pa sada iznosi 2.500,00 eura (usklađenje sa stvarnim troškom)
* Pozicija *„Oprema za održavanje i zaštitu – iz VIŠKA 2024“* smanjuje se za iznos od 8.523,00 eura pa sada iznosi 5.477,00 eura (usklađenje sa stvarnim troškom)

Donacije

U budućem razdoblju planiran je prihod iz izvora Pomoći pa su planirani i rashodi s istim izvorom financiranja.

* Pozicija „Tekuće i inv. održavanje – Min. Gosp.“ se povećava u iznosu od 1.900,00 eura pa sada iznosi 3.100,00 eura (usklađenje sa stvarnim troškom)

U Novskoj Zapovjednik JVP Grada Novska 23. srpanj 2025. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Zlatko Pješ