****

KLASA: 400-02/21-01/02

URBROJ: 2213/33-1-21-04

Mali Lošinj: 01.10.2021.

**REPUBLIKA HRVATSKA**

**PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA**

**GRAD MALI LOŠINJ**

**Jedinstveni upravni odjel**

**Pododjel za financije**

**Financijski plan za 2022. godinu**

**i projekcije za 2023. i 2024. godinu**

Dostaviti:

1. Naslov
2. Pismohrana, ovdje

Sadržaj

[**1.** **Podaci o ustanovi** 3](#_Toc84413242)

[**2.** **Djelatnost ustanove** 3](#_Toc84413243)

[**3.** **Područje rada ustanove** 3](#_Toc84413244)

[**4.** **Obrazloženje programa** 4](#_Toc84413245)

[**5.** **Cilj programa** 5](#_Toc84413246)

[**6.** **Tablični prikaz Financijskog plana za 2022. godinu sa projekcijom na 2023. i 2024. godinu** 5](#_Toc84413247)

[**7.** **Obrazloženje Financijskog plana za 2022. godinu** 7](#_Toc84413248)

[**8.** **Obrazloženje Financijskog plana za 2023. Godinu** 10](#_Toc84413249)

[**9.** **Obrazloženje Financijskog plana za 2024. godinu** 13](#_Toc84413250)

[**10.** **Pokazatelji uspješnosti** 16](#_Toc84413251)

[**11.** **Procjena nepredviđenih rashoda i rizika** 16](#_Toc84413252)

[**12.** **Zakonske i druge podloge na kojima se zasnivaju programi** 16](#_Toc84413253)

[**13.** **Ostala dokumentacija** 17](#_Toc84413254)

1. **Podaci o ustanovi**

Izvadak iz Rješenja o registraciji:

Na temelju članka 8. Zakona o vatrogastvu (NN: 109/99), članka 7. stavak 1. točka 2. Zakona o ustanovama (NN: 76/93) i članka 30. Statuta Grada Mali Lošinj (Službene novine Primorsko-goranske županije br. 15/97., 23/97. I 13/98) Gradsko poglavarstvo Grada Mali Lošinj, na sjednici održanoj dana 14. prosinca 1999. godine donijelo je Odluku o osnivanju javne ustanove (postrojba) (KLASA: 013-03/99-01/10, URBROJ: 2213/01-01-99). Upisana u sudski registar pod brojem Tt-99/3413-2 dana 30.prosinca 1999. godine u Rijeci.

**Naziv:**  Javna vatrogasna postrojba Grad Mali Lošinj

**Sjedište i adresa:** Lošinjskih brodograditelja 37. / 51550 / Mali Lošinj

**Pravno ustrojbeni oblik:** Ustanova

**Djelatnost:** Djelatnosti vatrogasne službe

**Brojčana oznaka razreda:** 8425

**NKD**  75250

**MBPS:** 1477161

**OIB:**  26896065175

**Ustanova osnovana:** 30. prosinca 1999. godine

**Zastupnik / Zapovjednik:** Mirko Kajkara OIB: 05252904093

**Zapovjednika imenovao/la:** Gradonačelnica

**Zapovjednik imenovan:** 01. travnja 2020. godine

**Broj djelatnika:** 23

**Telefon:** 051 / 231-448 / 193

**Web**:  [www.vatrogasci-losinj.info/JVP](http://vatrogasci-losinj.info/JVP/)

**E-mail:**  [jvp@vatrogasci-losinj.info](mailto:jvp@vatrogasci-losinj.info)

1. **Djelatnost ustanove**

Ustanova obavlja vatrogasnu djelatnost. Vatrogasna djelatnost je sudjelovanje u provedbi preventivnih mjera zaštite od požara i [eksplozija](http://hr.wikipedia.org/wiki/Eksplozija), gašenje požara i spaša­vanje ljudi i imovine ugroženih požarom i eksplozijom, pružanje tehničke pomoći u nezgodama i opasnim situacijama te obavlja­nje i drugih poslova u nesrećama, ekološkim i inim nesrećama.

1. **Područje rada ustanove**

Područje Grada Mali Lošinj čini skupina otoka i otočića (skup poznat pod nazivom Lošinjski arhipelag) u kome se ističu najveći, stalno naseljeni otoci:

Lošinj sa 74,7 km2 površine

Unije sa 16,9 km2 površine

Ilovik sa 5,9 km2 površine

Susak sa 3,7 km2 površine

Vele Srakane sa 1,2 km2 površine

Sveti Petar sa 0,9 km2 površine

Male Srakane sa 0,8 km2 površine i

južni dio otoka Cres cca 25% površine otoka

Sveukupna površina Grada Mali Lošinj iznosi 224,04 km2.

Posebno značenje Grada Mali Lošinj ogleda se u njegovoj turističkoj, pomorskoj i prometnoj funkciji.

U Gradu Mali Lošinj, prema popisu iz 2001. godine, živjelo je 8388 stanovnika, odnosno 37,3 stanovnika na km2 površine. Prema popisu 2011. godine živjelo je 8244 stanovnika, odnosno 36,7 stanovnika na km2 površine Grada.

Današnji profil i oblik Grada rezultat je logičnog slijeda navedenih odrednica gospodarskog razvitka tijekom stoljeća pa je Grad, sa svojih 8244 stanovnika znao ugostiti preko 300 000 gostiju tijekom godine pri čemu je prednjačio grad Mali Lošinj (preko 150 000 turista), Nerezine (38 000), Veli Lošinj (preko 35 500), Punta Križa (preko 11 000), Osor (sa preko 10 000 turista) i tako dalje. Zahvaljujući uloženim naporima u toj domeni Grad je prerastao u jedan od vodećih turističkih centara Republike Hrvatske, a da se istovremeno nije zanemarilo stoljećima njegovano tradicionalno pomorstvo, ovčarstvo, ribarstvo i druge grane djelatnosti. Iznijeto je bilo nužno naglasiti jer ti parametri direktno utječu na specifičnosti koje treba imati u vidu kod odabira i ustroja sustava zaštite od požara u Gradu.

1. **Obrazloženje programa**

Financijski plan za 2022. godinu i Projekcije za 2023. i 2024. godinu izrađeni

su temeljem Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08. i 136/12. i 15/15.) i Uputa za

izradu Proračuna Grada Malog Lošinja za razdoblje 2022. do 2024. godine, te obuhvaćaju:

- Plan rashoda i izdataka za 2022. godinu razvrstane prema proračunskim klasifikacijama,

- Plan rashoda i izdataka za razdoblje 2023.-2024. godine razvrstanih prema proračunskim

klasifikacijama,

- Obrazloženje Financijskog plana.

- Financijski plan za 2022. godinu i projekcije za 2023. i 2024. godinu razrađeni su u dva

osnovna programa:

planiranje sukladno Odluci o minimalnim financijskim standardima za obavljanje djelatnosti javnih vatrogasnih postrojbi u 2021. godini

planiranje na temelju uputa za izradu Proračuna Grada Malog Lošinja za razdoblje 2022-2024. godine

Programom za 2022. godinu osigurava održavanje minimalnog tekućeg poslovanja ustanove,

te osigurava sredstva za izradu projektne dokumentacije za izgradnju vatrogasnog centra.

Program za 2023. godinu podržava izgradnju vatrogasnog centra uz potporu EU- fondova i zaduženje postrojbe za 15% procijenjene vrijednosti izgradnje.

Program za 2024. godinu podržava nabavu navalnog vozila i vozila za tehničke intervencije.

1. **Cilj programa**

Održavanje operativne učinkovitosti postrojbe na prihvatljivom nivou radi osiguranja što veće kvalitete protupožarne zaštite.

Zbog neadekvatnog sadašnjeg prostora izgradnja novog vatrogasnog centra.

Obnova i nadopuna voznog parka.

1. **Tablični prikaz Financijskog plana za 2022. godinu sa projekcijom na 2023. i 2024. godinu**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Financijski plan - Plan rashoda i izdataka** | | | | |
|  |  |  |  |  |
| **Račun rashoda/izdatka** | **Naziv računa** | **Plan**  **2022.** | **Procjena 2023.** | **Procjena 2024.** |
|  |  |  |  |  |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **987.000** | **1.104.000** | **1.104.000** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 520.000 | 520.000 | 520.000 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 257.000 | 374.000 | 374.000 |
| 3132 | Doprinos za zdravstveno osiguranje | 210.000 | 210.000 | 210.000 |
|  |  |  |  |  |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **358.000** | **358.000** | **358.000** |
| 3211 | Službena putovanja | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 3212 | Naknade za prijevoz | 110.000 | 110.000 | 110.000 |
| 3224 | Materijal i dijelovi za održav. | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 3225 | Sitan inventar i auto-gume | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 3237 | Intelektualne i osob. usluge | 92.000 | 92.000 | 92.000 |
| 3239 | Ostale usluge | 14.000 | 14.000 | 14.000 |
| 3293 | Reprezentacija | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 3294 | Tuzemne članarine | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| **34** | **Bankarske usluge** | **25.000** | **25.000** | **25.000** |
| 3431 | Usluge platnog prometa | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| **3** | **UKUPNO** | **1.430.000** | **1.547.000** | **1.547.000** |
|  |  |  |  |  |
| **41** | **Rashodi za nabavu ne proizvedene dugotrajne imovine** |  |  |  |
| 4126 | Ostala nematerijalna imovina | 350.000 | 0 | 0 |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** |  |  |  |
| 4221 | Ured. oprema i namještaj | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema | 60.000 | 60.000 | 60.000 |
| **4** | **UKUPNO** | **420.000** | **70.000** | **70.000** |
|  |  |  |  |  |
| **54** | **Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova** |  |  |  |
| 5422 | Otplata glavnice primljenih kredita - dugoročno | 0 | 468.000 | 808.000 |
| **5** | **UKUPNO** | 0 | 468.000 | 808.000 |
|  | | | | |
|  | **UKUPNO** | **1.790.000** | **2.025.000** | **2.365.000** |
|  | | | | |
| **Izvor 5.6 Tekuće pomoći izravnanja za decentralizirano financiranje redovite djelatnosti javnih vatrogasnih postrojbi** | | |  |  |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **2.739.000** | **2.739.000** | **2.739.000** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 2.114.000 | 2.114.000 | 2.114.000 |
| 3113 | Plaće za prekovremeni rad | 170.000 | 170.000 | 170.000 |
| 3114 | Posebni uvjeti rada | 225.000 | 225.000 | 225.000 |
| 3132 | Doprinos za zdravstveno osiguranje | 230.000 | 230.000 | 230.000 |
| **32** | **Materijalni troškovi** | **369.000** | **369.000** | **369.000** |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenih | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| 3221 | Uredski materijal | 5.316 | 5.316 | 5.316 |
| 3223 | Energija | 90.000 | 90.000 | 90.000 |
| 3227 | Službena, r. i z od. i ob. | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 55.000 | 55.000 | 55.000 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 32.000 | 32.000 | 32.000 |
| 3234 | Komunalne usluge | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| 3292 | Premije osiguranja | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
|  |  |  |  |  |
|  | **UKUPNO** | **3.048.000** | **3.048.000** | **3.048.000** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  | **SVE UKUPNO** | **4.838.000** | **5.073.316** | **5.413.316** |
|  |  |  |  |  |
| **Grad participira** |  | **1.790.000** | **2.025.00** | **2.365.000** |

1. **Obrazloženje Financijskog plana za 2022. godinu**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rashodi za redovnu djelatnost Javne vatrogasne postrojbe** | | |
| **3** | **Rashodi poslovanja** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** |
| 3111 | Plaće za redovan rad  *Sredstva u iznosu od 2.114.000 iz tekuće pomoći izravnavanja za decentralizirane funkcije i sredstva koja participira grad u iznosu od 520.000 u ukupnom iznosu od 2.634.000 čine iznos potreban za Plaće za redovan rad.* |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene  *Jubilarne nagrade Članak 76.*  *Regres, božićnica Članak 80.*  *Dar djeci Članak 79.*  *Otpremnina za mirovinu Članak 48.*  *(dva djelatnika)*  *Stimulans za odlazak u mirovinu Članak 48.*  *(dva djelatniak)*  *Naknada u slučaju smrti roditelja,…. Članak 77.*  *(dvije naknade)*  *Troškovi pogreba Članak 77.*  *(dvije naknade)* |
| 3132 | Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje  *Sredstva u iznosu od 230.000 iz tekuće pomoći izravnavanja za decentralizirane funkcije*  *i sredstva koja participira grad u iznosu od 210.000 u ukupnom iznosu od 440.000 čine iznos potreban za doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje.*  *Zakonska obveza ustanove prema zdravstvenom osiguranju.* |
| **32** | **Materijalni rashodi** |
| 3211 | Službena putovanja  *Predviđeni troškovi putovanja (sastanci, seminari, servisi, …) .* |
| 3212 | Naknade za prijevoz  *Gradski i međugradski prijevoz (Veli Lošinj, Ćunski, Artatore i Cres)* |
|  |  |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje  *Održavanje prostorija*  *Materijal i dijelovi za održavanje vozila* i vatrogasne tehnike(servisi, popravci…). |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume  *Zamjena dotrajalih guma na vatrogasnim vozilima*  *Sredstva predviđena u slučaju zamjene uređaja uslijed kvara.*  *U slučaju potrebe nabava uređaja male vrijednosti* |
|  |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge  *Knjigovodstveni servis.*  *Ugovoreni poslovi zaštite na radu.* |
| 3239 | Ostale usluge  *Usluge koje se ne mogu predvidjeti, a javljaju se tijekom godine.* |
|  |  |
| 3293 | Reprezentacija  Obilježavanje Sv. Florijana, vježbe na nivou postrojbe |
| 3294 | Članarine |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  *Rashodi koji se ne mogu predvidjeti, a javljaju se tijekom godine.* |
| **34** | **Bankarske usluge** |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa |
| **4**  **41**  4126 | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**  **Rashodi za nabavu ne proizvedene dugotrajne imovine**  Ostala nematerijalna imovina  *Projektna dokumentacija za novi vatrogasni dom* |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema  *Boce za izolacioni aparat 10 kom*  *Prijenosna pumpa mala 3 kom*  *Detektor štetnih plinova 1 kom* |
|  | | | |
| **Tekuće pomoći izravnanja za decentralizirano financiranje redovite djelatnosti javnih vatrogasnih postrojbi** | | | |
|  | | | |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** |
| 3111 | Plaće za redovan rad  *Sredstva u iznosu od 2.114.000 iz tekuće pomoći izravnavanja za decentralizirane funkcije i sredstva koja participira grad u iznosu od 520.000 u ukupnom iznosu od 2.634.000 čine iznos potreban za Plaće za redovan rad.* |
| 3113 | Plaće za prekovremeni rad  *Sredstva u iznosu od 170.000 potreban za Plaće za prekovremeni rad.*  *Isplaćuju se redovni prekovremeni koji se javljaju zbog turnusnog radnog vremena i prekovremeni ostvareni na intervencijama.* |
| 3114 | Posebni uvjeti rada  *Vatrogasci spadaju u rizičnu skupinu te im se na temelju Zakonom o vatrogastvu plaća beneficirani radni staž (12/15)* |
| 3132 | Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje  *Sredstva u iznosu od 230.000 iz tekuće pomoći izravnavanja za decentralizirane funkcije*  *i sredstva koja participira grad u iznosu od 210.000 u ukupnom iznosu od 440.000 čine iznos potreban za doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje.*  *Zakonska obveza ustanove prema zdravstvenom osiguranju.* |
| **32** | **Materijalni rashodi** |
| 3213  3221 | Stručno usavršavanje zaposlenika  *Stručni seminar u Opatiji, ostala usavršavanja vatrogasaca tijekom godine*  Uredski materijal i ostali materijalni rashodi  *Toneri i tinte za pisače, sredstva za čišćenje i higijenu prostorija vatrogasnog doma i vatrogasnih vozila te ostali uredski pribor* |
| 3223 | Energija  *Troškovi pogonskog goriva za vozila i vatrogasnu tehniku, troškovi grijanja u zimskom i hlađenje u ljetnom razdoblju godine i troškovi ostalih uređaja koji koriste električnu struju* |
| 3227 | Službena radna i zaštitna odjeća i obuća  *Kombinezoni za šumske požare*  *Zamjena oštećene radne i zaštitne opreme* |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza  *Usluga telefona 193.*  *Usluga uredskog telefona, Internet…*  *VPN usluga – svi u postrojbi imaju poseban broj i međusobno besplatno komuniciraju* |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja  *Održavanje vatrogasnog doma, vozila, vatrogasne tehnike i ostale opreme.* |
| 3234 | Komunalne usluge  *Opskrba vodom te odvoz otpada.* |
| 3292 | Premije osiguranja  *Obvezno osiguranje vozila i brodice.*  *Osiguranje osoba od posljedica nesretnog slučaja (nezgode).*  *Javna odgovornost prema trećim…* |
|  |  |
| UKUPNO | Iznos 4.838.000 planiran za 2022. godinu temelji se na odluci o minimalnim financijskim standardima za decentralizirano financiranje redovite djelatnosti javnih vatrogasnih postrojbi koju je donijela Vlada Republike Hrvatske za 2021. godinu i naputku grada. |
|  |  |
| Grad participira | Ako oduzmemo planirana sredstva po odluci o minimalnim financijskim standardima za decentralizirano financiranje redovite djelatnosti javnih vatrogasnih postrojbi za 2021. godinu (3.048.000), Grad Mali Lošinj kroz proračun participira rad postrojbe u iznosu od 1.790.000 kn. |

1. **Obrazloženje Financijskog plana za 2023. Godinu**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rashodi za redovnu djelatnost Javne vatrogasne postrojbe** | | |
| **3** | **Rashodi poslovanja** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** |
| 3111 | Plaće za redovan rad  *Sredstva u iznosu od 2.114.000 iz tekuće pomoći izravnavanja za decentralizirane funkcije i sredstva koja participira grad u iznosu od 520.000 u ukupnom iznosu od 2.634.000 čine iznos potreban za Plaće za redovan rad.* |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene  *Jubilarne nagrade Članak 76.*  *Regres, božićnica Članak 80.*  *Dar djeci Članak 79.*  *Otpremnina za mirovinu Članak 48.*  *(dva djelatnik)*  *Stimulans za odlazak u mirovinu Članak 48.*  *(dva djelatnia)*  *Naknada u slučaju smrti roditelja,…. Članak 77.*  *(dvije naknade)*  *Troškovi pogreba Članak 77.*  *(dvije naknade)* |
| 3132 | Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje  *Sredstva u iznosu od 230.000 iz tekuće pomoći izravnavanja za decentralizirane funkcije*  *i sredstva koja participira grad u iznosu od 210.000 u ukupnom iznosu od 440.000 čine iznos potreban za doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje.*  *Zakonska obveza ustanove prema zdravstvenom osiguranju.* |
| **32** | **Materijalni rashodi** |
| 3211 | Službena putovanja  *Predviđeni troškovi putovanja (sastanci, seminari, servisi, …) .* |
| 3212 | Naknade za prijevoz  *Gradski i međugradski prijevoz (Veli Lošinj, Ćunski, Artatore i Cres)* |
|  |  |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje  *Održavanje prostorija*  *Materijal i dijelovi za održavanje vozila* i vatrogasne tehnike(servisi, popravci…). |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume  *Zamjena dotrajalih guma na vatrogasnim vozilima*  *Sredstva predviđena u slučaju zamjene uređaja uslijed kvara.*  *U slučaju potrebe nabava uređaja male vrijednosti* |
|  |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge  *Knjigovodstveni servis.*  *Ugovoreni poslovi zaštite na radu.* |
| 3239 | Ostale usluge  *Usluge koje se ne mogu predvidjeti, a javljaju se tijekom godine.* |
|  |  |
| 3293 | Reprezentacija  Obilježavanje Sv. Florijana, vježbe na nivou postrojbe |
| 3294 | Članarine |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  *Rashodi koji se ne mogu predvidjeti, a javljaju se tijekom godine.* |
| **34** | **Bankarske usluge** |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** |
|  |  |
| 4212 | Poslovni objekt  *Projektna dokumentacija za novi vatrogasni dom* |
| 4221  4227 | Uredska oprema i namještaj  Uređaji, strojevi i oprema  *Izolacijski aparati* |
| **5** | **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** |
| **54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova** | | | |
|  | | | |
| 5422 Otplata glavnice primljenih kredita  *Predviđena vrijednost izgradnje vatrogasnog centra 30.000.000.*  *Planira se pripremiti sva dokumentacija u 2022. godini kako bi se apliciralo u 2023.*  *godini prema EU fondovima.*  *Do sada je omjer bio, 85% fond a 15% investitor. U našem slučaju postrojba odnosno*  *grad kao osnivač postrojbe iz svog proračuna. Planirano kreditno zaduženje u 2023.*  *godini u iznosu 4.500.000 uz 3% kamate na 10 godina.* | | | |
|  | | | |
| **Tekuće pomoći izravnanja za decentralizirano financiranje redovite djelatnosti javnih vatrogasnih postrojbi** | | | |
|  | | | |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** |
| 3111 | Plaće za redovan rad  *Sredstva u iznosu od 2.114.000 iz tekuće pomoći izravnavanja za decentralizirane funkcije i sredstva koja participira grad u iznosu od 520.000 u ukupnom iznosu od 2.634.000 čine iznos potreban za Plaće za redovan rad.* |
| 3113 | Plaće za prekovremeni rad  *Sredstva u iznosu od 170.000 potreban za Plaće za prekovremeni rad.*  *Isplaćuju se redovni prekovremeni koji se javljaju zbog turnusnog radnog vremena i prekovremeni ostvareni na intervencijama.* |
| 3114 | Posebni uvjeti rada  *Vatrogasci spadaju u rizičnu skupinu te im se na temelju Zakonom o vatrogastvu plaća beneficirani radni staž (12/15)* |
| 3132 | Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje  *Sredstva u iznosu od 230.000 iz tekuće pomoći izravnavanja za decentralizirane funkcije*  *i sredstva koja participira grad u iznosu od 210.000 u ukupnom iznosu od 440.000 čine iznos potreban za doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje.*  *Zakonska obveza ustanove prema zdravstvenom osiguranju.* |
| **32** | **Materijalni rashodi** |
| 3213  3221 | Stručno usavršavanje zaposlenika  *Stručni seminar u Opatiji, ostala usavršavanja vatrogasaca tijekom godine*  Uredski materijal i ostali materijalni rashodi  *Toneri i tinte za pisače, sredstva za čišćenje i higijenu prostorija vatrogasnog doma i vatrogasnih vozila te ostali uredski pribor* |
| 3223 | Energija  *Troškovi pogonskog goriva za vozila i vatrogasnu tehniku, troškovi grijanja u zimskom i hlađenje u ljetnom razdoblju godine i troškovi ostalih uređaja koji koriste električnu struju* |
| 3227 | Službena radna i zaštitna odjeća i obuća  *Kemijska odjela* |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza  *Usluga telefona 193.*  *Usluga uredskog telefona, Internet…*  *VPN usluga – svi u postrojbi imaju poseban broj i međusobno besplatno komuniciraju* |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja  *Održavanje vatrogasnog doma, vozila, vatrogasne tehnike i ostale opreme.* |
| 3234 | Komunalne usluge  *Opskrba vodom te odvoz otpada.* |
| 3292 | Premije osiguranja  *Obvezno osiguranje vozila i brodice.*  *Osiguranje osoba od posljedica nesretnog slučaja (nezgode).*  *Javna odgovornost prema trećim…* |
|  |  |
| UKUPNO | Iznos 5.073.316kn planiran za 2023. godinu temelji se na odluci o minimalnim financijskim standardima za decentralizirano financiranje redovite djelatnosti javnih vatrogasnih postrojbi koju je donijela Vlada Republike Hrvatske za 2021. godinu i naputku grada koji je prekoračen zbog otplate kredita. |
|  |  |
| Grad participira | Ako oduzmemo planirana sredstva po odluci o minimalnim financijskim standardima za decentralizirano financiranje redovite djelatnosti javnih vatrogasnih postrojbi za 2021. godinu (3.048.000), Grad Mali Lošinj kroz proračun participira rad postrojbe u iznosu od 2.025.000 kn. |

1. **Obrazloženje Financijskog plana za 2024. godinu**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rashodi za redovnu djelatnost Javne vatrogasne postrojbe** | | |
| **3** | **Rashodi poslovanja** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** |
| 3111 | Plaće za redovan rad  *Sredstva u iznosu od 2.114.000 iz tekuće pomoći izravnavanja za decentralizirane funkcije i sredstva koja participira grad u iznosu od 520.000 u ukupnom iznosu od 2.634.000 čine iznos potreban za Plaće za redovan rad.* |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene  *Jubilarne nagrade Članak 76.*  *Regres, božićnica Članak 80.*  *Dar djeci Članak 79.*  *Otpremnina za mirovinu Članak 48.*  *(dva djelatnik)*  *Stimulans za odlazak u mirovinu Članak 48.*  *(dva djelatnia)*  *Naknada u slučaju smrti roditelja,…. Članak 77.*  *(dvije naknade)*  *Troškovi pogreba Članak 77.*  *(dvije naknade)* |
| 3132 | Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje  *Sredstva u iznosu od 230.000 iz tekuće pomoći izravnavanja za decentralizirane funkcije*  *i sredstva koja participira grad u iznosu od 210.000 u ukupnom iznosu od 440.000 čine iznos potreban za doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje.*  *Zakonska obveza ustanove prema zdravstvenom osiguranju.* |
| **32** | **Materijalni rashodi** |
| 3211 | Službena putovanja  *Predviđeni troškovi putovanja (sastanci, seminari, servisi, …) .* |
| 3212 | Naknade za prijevoz  *Gradski i međugradski prijevoz (Veli Lošinj, Ćunski, Artatore i Cres)* |
|  |  |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje  *Održavanje prostorija*  *Materijal i dijelovi za održavanje vozila* i vatrogasne tehnike(servisi, popravci…). |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume  *Zamjena dotrajalih guma na vatrogasnim vozilima*  *Sredstva predviđena u slučaju zamjene uređaja uslijed kvara.*  *U slučaju potrebe nabava uređaja male vrijednosti* |
|  |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge  *Knjigovodstveni servis.*  *Ugovoreni poslovi zaštite na radu.* |
| 3239 | Ostale usluge  *Usluge koje se ne mogu predvidjeti, a javljaju se tijekom godine.* |
|  |  |
| 3293 | Reprezentacija  Obilježavanje Sv. Florijana, vježbe na nivou postrojbe |
| 3294 | Članarine |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  *Rashodi koji se ne mogu predvidjeti, a javljaju se tijekom godine.* |
| **34** | **Bankarske usluge** |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** |
|  |  |
| 4212 | Poslovni objekt  *Projektna dokumentacija za novi vatrogasni dom* |
| 4221  4227 | Uredska oprema i namještaj  Uređaji, strojevi i oprema  *Prijenosna velika vatrogasna pumpa.* |
| **5** | **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** |
| **54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova** | | | |
|  | | | |
| 5422 Otplata glavnice primljenih kredita  ***Vatrogasni centar***  *Otplata kredita za vatrogasni dom*  ***Vatrogasna vozila***  *Plan nabave dva vatrogasna vozila. Jedno malo navalno i jedno malo tehničko u iznosu*  *3.300.000kn putem kreditnog zaduženja.* | | | |
|  | | | |
| **Tekuće pomoći izravnanja za decentralizirano financiranje redovite djelatnosti javnih vatrogasnih postrojbi** | | | |
|  | | | |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** |
| 3111 | Plaće za redovan rad  *Sredstva u iznosu od 2.114.000 iz tekuće pomoći izravnavanja za decentralizirane funkcije i sredstva koja participira grad u iznosu od 520.000 u ukupnom iznosu od 2.634.000 čine iznos potreban za Plaće za redovan rad.* |
| 3113 | Plaće za prekovremeni rad  *Sredstva u iznosu od 170.000 potreban za Plaće za prekovremeni rad.*  *Isplaćuju se redovni prekovremeni koji se javljaju zbog turnusnog radnog vremena i prekovremeni ostvareni na intervencijama.* |
| 3114 | Posebni uvjeti rada  *Vatrogasci spadaju u rizičnu skupinu te im se na temelju Zakonom o vatrogastvu plaća beneficirani radni staž (12/15)* |
| 3132 | Doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje  *Sredstva u iznosu od 230.000 iz tekuće pomoći izravnavanja za decentralizirane funkcije*  *i sredstva koja participira grad u iznosu od 210.000 u ukupnom iznosu od 440.000 čine iznos potreban za doprinos za obvezno zdravstveno osiguranje.*  *Zakonska obveza ustanove prema zdravstvenom osiguranju.* |
| **32** | **Materijalni rashodi** |
| 3213  3221 | Stručno usavršavanje zaposlenika  *Stručni seminar u Opatiji, ostala usavršavanja vatrogasaca tijekom godine*  Uredski materijal i ostali materijalni rashodi  *Toneri i tinte za pisače, sredstva za čišćenje i higijenu prostorija vatrogasnog doma i vatrogasnih vozila te ostali uredski pribor* |
| 3223 | Energija  *Troškovi pogonskog goriva za vozila i vatrogasnu tehniku, troškovi grijanja u zimskom i hlađenje u ljetnom razdoblju godine i troškovi ostalih uređaja koji koriste električnu struju* |
| 3227 | Službena radna i zaštitna odjeća i obuća  *Kišna odjela* |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza  *Usluga telefona 193.*  *Usluga uredskog telefona, Internet…*  *VPN usluga – svi u postrojbi imaju poseban broj i međusobno besplatno komuniciraju* |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja  *Održavanje vatrogasnog doma, vozila, vatrogasne tehnike i ostale opreme.* |
| 3234 | Komunalne usluge  *Opskrba vodom te odvoz otpada.* |
| 3292 | Premije osiguranja  *Obvezno osiguranje vozila i brodice.*  *Osiguranje osoba od posljedica nesretnog slučaja (nezgode).*  *Javna odgovornost prema trećim…* |
| UKUPNO | Iznos 5.413.316 kn planiran za 2024. godinu temelji se na odluci o minimalnim financijskim standardima za decentralizirano financiranje redovite djelatnosti javnih vatrogasnih postrojbi koju je donijela Vlada Republike Hrvatske za 2021. godinu i naputku grada koji je prekoračen zbog otplate kredita. |
|  |  |
| Grad participira | Ako oduzmemo planirana sredstva po odluci o minimalnim financijskim standardima za decentralizirano financiranje redovite djelatnosti javnih vatrogasnih postrojbi za 2021. godinu (3.048.000), Grad Mali Lošinj kroz proračun participira rad postrojbe u iznosu od 2.365.000 kn. |

1. **Pokazatelji uspješnosti**

Ispunjenje obveze prema zaposlenima, održavanje objekta, opreme i prijevoznih sredstava na prihvatljivom nivou operativne učinkovitosti pridonosi učinkovitijim intervencijama uz korištenje manjeg broja, prvenstveno vatrogasaca iz pričuve, što smanjuje rashode.

Za utvrđene ciljeve provedbe programa pratiti će se slijedeći pokazatelji uspješnosti :

• broj intervencija u tekućoj godini

• rad na preventivi

• opremanje vatrogasaca osobnom zaštitnom opremom

• opremanje postrojbe potrebnim vatrogasnim i ostalim tehničkim alatima

• opremanje vatrogasne postrojbe dodatnom tehnikom

1. **Procjena nepredviđenih rashoda i rizika**

Procjena nepredviđenih rashoda i rizika je da mogu nastati uslijed pojave požara većih razmjera ili elementarnih nepogoda (tehničke eksplozije, snijeg, poledica, kiše, poplava,…) gdje može doći do uništenja vatrogasne tehnike te porasta prekovremenih sati djelatnika u vatrogasnoj postrojbi. U tom slučaju osnivač bi trebao iznaći sredstva za novonastale troškove koji nisu predviđeni ovim financijskim planom.

1. **Zakonske i druge podloge na kojima se zasnivaju programi**

Programi iz prijedloga Financijskog plana Javne vatrogasne postrojbe Grada Mali Lošinj zasnivaju se na slijedećim zakonskim i drugim podlogama:

Osnovna vatrogasna djelatnost:

- Zakon o vatrogastvu („Narodne novine“ broj 125/19

- Zakon o zaštiti od požara („Narodne novine“ broj 92/10.)

- Pravilnik o tehničkim zahtjevima za zaštitnu i drugu osobnu opremu koju pripadnici vatrogasnih postrojbi koriste prilikom vatrogasnih intervencija („Narodne novine“ broj 31/11.)

- Procjena ugroženosti od požara i tehnoloških eksplozija Grada Malog Lošinja

Prava i obveze zaposlenika:

- Zakon o radu („Narodne novine“ broj 93/14.)

- Zakon o zaštiti na radu („Narodne novine“ broj 71/14., 118/14. i 154/14.)

- Pravilnik o radu

Financijsko poslovanje:

- Zakon o proračunu („Narodne novine broj 87/08., 136/12. i 15/15.)

- Zakon o sustavu unutarnjih financijskih kontrola u javnom sektoru („Narodne novine“ broj 78/15.)

- Zakon o fiskalnoj odgovornosti („Narodne novine“ broj 139/10. i 19/14.) - Uredba o fiskalnoj odgovornosti („Narodne novine“ broj 78/11., 106/12., 130/13. i 19/15.)

- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“ broj 114/10. i 31/11.) - Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“ broj 24/13.)

- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama („Narodne novine“ broj 26/10. i 120./13.) - Odluka o minimalnim financijskim standardima za decentralizirano financiranje redovite djelatnosti javnih vatrogasnih postrojbi za 2021. godinu

- Upute za izradu Proračuna Grada za razdoblje od 2021. do 2024. godine

1. **Ostala dokumentacija**
   1. Prijedlog financijskog plana za 2022. i projekcija plana za 2023. i 2034. godinu – Opći dio
   2. Plan prihoda i primitaka
   3. Plan rashoda i izdataka
   4. Financijski plan – Plan rashoda i izdataka po klasifikacijama – obrazac JLP/R/S FP-Ril