

JVP "DUBROVAČKI VATROGASCI" DUBROVNIK

FINANCIJSKI PLAN za 2026. godinu
sa projekcijama za 2027. i 2028. godinu

Usvojen na sjednici VV JVP 24. listopada 2025. godine
Usvojen na sjednici GV Grada 28. studenog 2025. godine

Zapovjednik JVP
Zdravko Kovačić

**FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE
ZA 2025. I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU**

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Proračun za 2026.	Projekcija proračuna za 2027.	Projekcija proračuna za 2028.
PRIHODI UKUPNO	3,789,673	4,546,322	4,865,000	4,475,000	4,840,000
6 PRIHODI POSLOVANJA	3,789,553	4,546,322	4,865,000	4,475,000	4,840,000
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	120		0	0	0
RASHODI UKUPNO	3,721,938	4,655,000	4,915,000	4,475,000	4,840,000
3 RASHODI POSLOVANJA	3,687,294	4,163,322	4,372,500	4,297,500	4,297,500
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	34,644	491,678	542,500	177,500	542,500
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	67,735	-108,678	-50,000	0	0

EUR

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Proračun za 2026.	Projekcija proračuna za 2027.	Projekcija proračuna za 2028.
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA			0	0	0
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA			0	0	0
NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	67,735	-108,678	-50,000	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Proračun za 2026.	Projekcija proračuna za 2027.	Projekcija proračuna za 2028.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	40,943	108,678	50,000	0	0
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE		0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	108,678	0	0	0	0

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Proračun za 2026.	Projekcija proračuna za 2027.	Projekcija proračuna za 2028.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	0	108,678	50,000	0	0
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI		108,678	50,000	0	0
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE	0	0	0	0	0
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	108,678			0	0

FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE
ZA 2026. I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv prihoda	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
		PRIHODI UKUPNO	3,789,673	4,546,322	4,865,000	4,475,000	4,840,000
6		Prihodi poslovanja	3,789,553	4,546,322	4,865,000	4,475,000	4,840,000
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	86,614	66,000	66,000	66,000	66,000
	64	Prihodi od imovine	0	100	100	100	100
	65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	0	2,500	900	900	900
	66	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga, prihodi od donacija	117,027	67,722	73,000	73,000	73,000
	67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	3,585,911	4,410,000	4,725,000	4,335,000	4,700,000
7		Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	120	0	0	0	0
	72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	120	0	0		0
VIŠAK KORIŠTEN ZA POKRIĆE RASHODA							
9		Vlastiti izvori	40,943	108,678	50,000		
	92	Rezultat poslovanja (pr.vl.prihodi)	40,943	108,678	50,000	0	
UKUPNO PRIHODI + PRENESEI VL. PRIHODI :			3,830,616	4,655,000	4,915,000	4,475,000	4,840,000

RASHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv rashoda	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
		RASHODI UKUPNO	3,721,938	4,655,000	4,915,000	4,475,000	4,840,000
3		Rashodi poslovanja	3,687,294	4,163,322	4,372,500	4,297,500	4,297,500
	31	Rashodi za zaposlene	3,221,963	3,639,891	3,764,000	3,764,000	3,764,000
	32	Materijalni rashodi	429,030	481,822	566,850	491,850	491,850
	34	Financijski rashodi	1,390	1,609	1,650	1,650	1,650
	38	Ostali rashodi	34,911	40,000	40,000	40,000	40,000
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	34,644	491,678	542,500	177,500	542,500
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	34,644	491,678	542,500	177,500	542,500

FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE
ZA 2026. I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčane oznake izvora financiranja po Uputama za izradu proračuna Grada Dubrovnika

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
PRIHODI UKUPNO	3,830,616	4,655,000	4,915,000	4,475,000	4,840,000
1 Opći prihodi i primici	2,363,174	3,101,672	3,416,672	3,026,672	3,391,672
11 Opći prihodi i primici	2,363,174	3,101,672	3,416,672	3,026,672	3,391,672
2 Vlastiti prihodi	156,971	179,000	124,000	74,000	74,000
25 Vlastiti prigodi proračunskog korisnika	116,028	70,322	74,000	74,000	74,000
99 Preneseni vlastiti prihodi	40,943	108,678	50,000	0	0
3 Prihodi za posebne namjene	1,222,737	1,308,328	1,308,328	1,308,328	1,308,328
31 Prihodi za decentralizirane funkcije vatrogastva	1,222,737	1,308,328	1,308,328	1,308,328	1,308,328
4 Pomoći	0	0	0	0	0
42 Tekuće pomoći	0	0	0	0	0
5 Donacije	87,614	66,000	66,000	66,000	66,000
55 Donacije i ostali namjenski prihodi korisnika	87,614	66,000	66,000	66,000	66,000
6 Prihodi od nef.imov.i štete osiguranja	120	0	0	0	0
7 Namjenski primitci od zaduživanja	0	0	0	0	0

RASHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
RASHODI UKUPNO	3,721,938	4,655,000	4,915,000	4,475,000	4,840,000
1 Opći prihodi i primici	2,363,174	3,101,672	3,416,672	3,026,672	3,391,672
11 Opći prihodi i primici	2,363,174	3,101,672	3,416,672	3,026,672	3,391,672
2 Vlastiti prihodi	60,428	179,000	124,000	74,000	74,000
25 Vlastiti prigodi proračunskog korisnika	60,428	70,322	74,000	74,000	74,000
99 Preneseni vlastiti prihodi	0	108,678	50,000	0	0
3 Prihodi za posebne namjene	1,222,737	1,308,328	1,308,328	1,308,328	1,308,328
31 Prihodi za decentralizirane funkcije vatrogastva	1,222,737	1,308,328	1,308,328	1,308,328	1,308,328
4 Pomoći	0	0	0	0	0
42 Tekuće pomoći	0	0	0	0	0
5 Donacije	75,599	66,000	66,000	66,000	66,000
55 Donacije i razne pomoći (od neprofit.org. i sl.)	75,599	66,000	66,000	66,000	66,000
6 Prihodi od nef.imov.i štete osiguranja	0	0	0	0	0
7 Namjenski primitci od zaduživanja	0	0	0	0	0

FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE
ZA 2026. I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
UKUPNI RASHODI	3,721,938	4,655,000	4,915,000	4,475,000	3,079,380
03 Javni red i sigurnost	3,721,938	4,655,000	4,915,000	4,475,000	4,840,000
032 Usluge protupožarne zaštite	3,721,938	4,655,000	4,915,000	4,475,000	4,840,000

FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE
ZA 2026. I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU

I. OPĆI DIO

B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
		PRIMICI UKUPNO	0	0	0	0	0
8		Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0	0	0
	84	Primici od zaduživanja	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0
		IZDACI UKUPNO	0	0	0	0	0
5		Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0	0	0
	54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0	0	0	0	0

FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE
ZA 2026. I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU

I. OPĆI DIO

B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

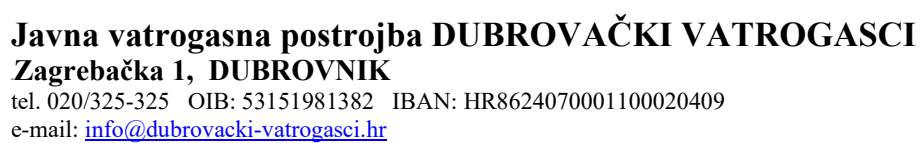
Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
PRIMICI UKUPNO	0	0	0	0	0
8 Namjenski primici od zaduživanja	0	0	0	0	0
81 Namjenski primici od zaduživanja	0	0	0	0	0
IZDACI UKUPNO	0	0	0	0	0
1 Opći prihodi i primici	0	0	0	0	0
11 Opći prihodi i primici	0	0	0	0	0
3 Vlastiti prihodi	0	0	0	0	0
31 Vlastiti prihodi	0	0	0	0	0

**FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA JEDINICE LOKALNE I PODRUČNE (REGIONALNE) SAMOUPRAVE
ZA 2026. I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU**

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija za 2027.	Projekcija za 2028.
Razdjel: 005	Upravni odjel za komunalne djelatnosti i mjesnu samoupravu					
Glava: 00530	Vatrogastvo					
Program: 8030	Profesionalno vatrogastvo	3,721,938	4,655,000	4,915,000	4,475,000	4,840,000
Aktivnost: A803003	Decentralizirane funkcije - minimalni financijski standard	1,222,737	1,308,328	1,308,328	1,308,328	1,308,328
<i>Izvor financiranja: 31</i>	<i>Potpore za decentralizirane izdatke</i>	<i>1,222,737</i>	<i>1,308,328</i>	<i>1,308,328</i>	<i>1,308,328</i>	<i>1,308,328</i>
3	Rashodi poslovanja	1,222,737	1,308,328	1,308,328	1,308,328	1,308,328
31	Rashodi za zaposlene	1,055,291	1,140,882	1,140,882	1,140,882	1,140,882
32	Materijalni rashodi	167,046	167,046	167,046	167,046	167,046
34	Financijski rashodi	400	400	400	400	400
Aktivnost: A803002	Decentralizirane funkcije - iznad minimalnog fin. standarda	2,464,557	2,854,994	3,064,172	2,989,172	2,989,172
<i>Izvor financiranja: 11</i>	<i>Opći prihodi i primitci</i>	<i>2,337,174</i>	<i>2,704,672</i>	<i>2,916,172</i>	<i>2,869,172</i>	<i>2,869,172</i>
3	Rashodi poslovanja	2,337,174	2,704,672	2,916,172	2,869,172	2,869,172
31	Rashodi za zaposlene	2,114,640	2,431,509	2,616,118	2,616,118	2,616,118
32	Materijalni rashodi	186,823	232,354	259,204	212,204	212,204
34	Financijski rashodi	800	809	850	850	850
38	Ostali rashodi	34,911	40,000	40,000	40,000	40,000
<i>Izvor financiranja: 25</i>	<i>Vlastiti prihodi proračunskih korisnika</i>	<i>59,152</i>	<i>69,322</i>	<i>72,000</i>	<i>54,000</i>	<i>54,000</i>
3	Rashodi poslovanja	59,152	69,322	72,000	54,000	54,000
31	Rashodi za zaposlene	1,962	3,500	3,000	3,000	3,000
32	Materijalni rashodi	57,000	65,422	68,600	68,600	68,600
34	Financijski rashodi	190	400	400	400	400
<i>Izvor financiranja: 99</i>	<i>Vlastiti prihodi proračunskih korisnika</i>	<i>0</i>	<i>15,000</i>	<i>10,000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
3	Rashodi poslovanja	0	15,000	10,000	0	0
32	Materijalni rashodi	0	15,000	10,000	0	0
<i>Izvor financiranja: 42</i>	<i>Tekuće pomoći</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
3	Rashodi poslovanja	0	0	0	0	0
31	Rashodi za zaposlene	0	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi	0	0	0	0	0
<i>Izvor financiranja: 55</i>	<i>Donacije i ostali namjenski prihodi korisnika</i>	<i>68,231</i>	<i>66,000</i>	<i>66,000</i>	<i>66,000</i>	<i>66,000</i>
3	Rashodi poslovanja	68,231	66,000	66,000	66,000	66,000
31	Rashodi za zaposlene	50,070	64,000	64,000	64,000	64,000

32	Materijalni rashodi	18,161	2,000	2,000	2,000	2,000
Kapitalni projekt K803001	Nabava opreme za profesionalno vatrogastvo	34,644	491,678	542,500	177,500	542,500
<i>Izvor financiranja: 11</i>	<i>Opći prihodi i primitci</i>	<i>26,000</i>	<i>397,000</i>	<i>500,500</i>	<i>175,500</i>	<i>540,500</i>
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	26,000	397,000	500,500	175,500	540,500
42	Rashodi za nabavu proizv. dugotrajne imovine	26,000	397,000	500,500	175,500	540,500
<i>Izvor financiranja: 25</i>	<i>Vlastiti prihodi proračunskih korisnika</i>	<i>1,276</i>	<i>1,000</i>	<i>2,000</i>	<i>2,000</i>	<i>2,000</i>
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1,276	1,000	2,000	2,000	2,000
42	Rashodi za nabavu proizv. dugotrajne imovine	1,276	1,000	2,000	2,000	2,000
<i>Izvor financiranja: 99</i>	<i>Višak prorač. korisnika (preneseni vl. prihodi)</i>	<i>0</i>	<i>93,678</i>	<i>40,000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0	93,678	40,000	0	0
42	Rashodi za nabavu proizv. dugotrajne imovine	0	93,678	40,000		0
<i>Izvor financiranja: 55</i>	<i>Donacije i ostali namjenski prihodi korisnika</i>	<i>7,368</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	7,368	0	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizv. dugotrajne imovine	7,368	0		0	0



OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA 2026 - 2028

Prijedlog financijskog plana JVP "Dubrovački vatrogasci" za razdoblje 2026-2028 godine napravljen je na temelju uputa nadležnog upravnog odjela Grada Dubrovnika, Upravnog odijela za komunalne djelatnosti i mjesnu samoupravu, na osnovu financijskog plana i projekcija za razdoblje 2025-2027, te na osnovu poslovanja proteklih godina i plana nabave potrebne vatrogasne opreme i sredstava za gašenje.

Prijedlog financijskog plana glasi:

2026. = 4.915.000 eur = 4.725.000 iz Grada + 190.000 vlastita sredstva

2027. = 4.475.000 eur = 4.335.000 iz Grada + 140.000 vlastita sredstva

2028. = 4.840.000 eur = 4.700.000 iz Grada + 140.000 vlastita sredstva

Plan za 2026. godinu kao i projekcije za 2027. i 2028. godinu su manje-više u većini stavaka jednake planu za 2025. godinu, samo su neke stavke rashoda poslovanja malo izmijenjene u odnosu na prethodnu godinu, neki troškovi su povećani, a neki smanjeni.

Ukupno povećanje plana 26/25 je 260.000 eur.

Do povećanja je došlo na stavci bruto plaća i doprinosa na plaću vatrogasaca (podskupina konta 311 i 313) radi povećanja osnovice državnih službenika i namještenika od 3% od rujna 2024. godine, povećanje iznosi oko 100.000 eur.

Povećanje je i za isplatu otpremnina, u 2026. godini imamo tri vatrogasne otpremnine, povećanje je za 27.000 eur.

Povećanje je i na stavci 32271- službena, radna i zaštitna odjeća i obuća za 67.000 eura, a odnosi se na neophodnu nabavku vatrogasnih kaciga 80 kom je 52.000 eur, kišna odijela 5 kom je 5.000 eur i radne košulje 160 kom je 10.000 eur.

Povećanje je i za usluge održavanja vatrogasne opreme a odnosi se na atestiranje vatrogasne opreme, izolacijskih aparata, plućnih automata, maski, nosećih okvira, boca za izolacijske aparate, eksploziometar i sl., povećanje 26/24 je 23.000 eur.

Zadnje povećanje od oko 43.000 eur je za nabavku opreme za protupožarnu zaštitu, jedna od planiranih stavki za nabavku je kompresor za izolacijske aparate čija je cijena nabave približno 50.000 eur.

Vlastiti prihodi planirani su za cijelo ovo razdoblje 2026-2028 iznose 140.000 eura, a na osnovi poslovanja prethodnih godina, samo su za plan 2026. vlastiti prihodi uvećani za procjenu rezultata poslovanja 2025. godine.

Procjenom predviđen višak vlastitih prihoda za 2025. godinu je 50.000 eur, a čine ga procijenjeni neutrošeni vlastiti prihodi iz 2025. godine i preneseni vlastiti prihodi iz 2024. godine.

Prijedlog financijskog plana JVP Dubrovački vatrogasci Dubrovnik za razdoblje 2026-2028 sastoji se od plana proračuna za 2026. godinu i projekcija za 2027. i 2028. godinu, a sadrži opći i posebni dio, te obrazloženje financijskog plana.

Financijski plan za 2026-2028 planira se u eurima na razini skupine (druga razina računskog plana), a radi transparentnosti i lakšeg razumijevanja financijskog plana za 2026-2028 u prilogu dajemo tabelarni prikaz prijedloga plana 2026-2028 prikazan na 5. razinu, odnosno na razinu osnovnog računa, a sadrži i kolonu tekućeg plana za 2025. godinu. Prvo tabelarni prikaz vlastitih i namjenskih prihoda i primitaka po izvorima 2026-2028, zatim ukupni financijski plan za redovnu djelatnost profesionalnog vatrogastva, te tabelarni prikaz za program profesionalno vatrogastvo, po aktivnostima i izvorima financiranja.

Prijedlog Financijskog plana za 2026. godinu sa projekcijama za 2027. i 2028. godinu usvojen je na XXV sjednici VV JVP održanoj 24. listopada 2025. godine.

Plan za 2026. godinu iznosi ukupno :

4.915.000 eur (prihodi iz Grada 4.725.000 + vlastiti prihodi 190.000).

U proračunu Grada Dubrovnika JVP Dubrovački vatrogasci vode se kao proračunski korisnik Upravnog odjela za komunalne djelatnosti i prijedlog financijskog plana za 2026-2028 glasi :

Razdjel 005 – Upravni odjel za komunalne djelatnosti i mjesnu samoupravu

Glava 00530 – Vatrogastvo

Program 08300 - Profesionalno vatrogastvo : 4.915.000 eur

aktivnost A803003 - decentralizirana sredstva/minimum - 1.308.328 eur

aktivnost A803002 - decentra. sredstva/iznad minimuma - 3.064.172 eur

projekt K803001 - nabava opreme za prof. vatrogastvo - 542.500 eur

Decentralizirana sredstva planirana su na razini 2025. godine, odnosno Odluke o minimalnim financijskim standardima, kriterijima i mjerilima za financiranje rashoda javnih vatrogasnih postrojbi u 2025. godini (NN 16/25). Kad izađe nova Odluka decentralizirana sredstva će se rebalansirati sukladno visini propisanih sredstava.

OBRAZLOŽENJA PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA 2026-2028 uz pitanja broj 4., 5. i 9. iz Upitnika o fiskalnoj odgovornosti

Obrazloženje općeg dijela plana:

Prijedlog financijskog plana prihoda za razdoblje 2026-2028 za tri godine je:

Prihodi

2026. = 4.865.000 + procjena viška 50.000 = 4.915.000 eur

2027. = 4.475.000 eur

2028. = 4.840.000 eur

Rashodi

2026. = 4.915.000 eur

2027. = 4.475.000 eur

2028. = 4.840.000 eur

Rashodi poslovanja su za tri godine su:

2026. = 4.332.500

2027. = 4.297.500

2028. = 4.297.500

Rashodi za nefinancijsku imovinu su:

2026. = 542.500

2027. = 177.500

2028. = 542.500

Prihodi 2026. se dijele na :

1. Prihode iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti JVP:	
1.1. Prihode iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	4.224.500
1.2. Prihode iz nadležnog prorač.za finan.rashoda nefinancijske imovine	500.500
2. Vlastite prihode:	
2.1. Prihodi od prodaje proizvoda i robe (vatrogasna oprema)	10.000
2.2. Prihodi od pruženih usluga (osiguranja, prevoz vode, vatrodo.,servis..)	63.000
2.3. Tekuće pomoći od izvanprorač.korisnika (žvz za sezone i op.centar)	66.000
2.4. Kamate na depozite po viđenju (otp banka)	100
2.5. Ostali prihodi (štete od osiguranja vozila- kasko)	900
2.6. Preneseni vlastiti prihodi (procjena viška vl. prihoda)	50.000

	4.915.000 eur

Prihodi 2027. se dijele na :

1. Prihode iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti JVP:	
1.1. Prihode iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	4.159.500
1.2. Prihode iz nadležnog prorač.za finan.rashoda nefinancijske imovine	175.500
2. Vlastite prihode:	
2.1. Prihodi od prodaje proizvoda i robe (vatrogasna oprema)	10.000
2.2. Prihodi od pruženih usluga (osiguranja, prevoz vode, vatrodo.,servis..)	63.000
2.3. Tekuće pomoći od izvanprorač.korisnika (žvz za sezone i op.centar)	66.000
2.4. Kamate na depozite po viđenju (otp banka)	100
2.5. Ostali prihodi (štete od osiguranja vozila- kasko)	900

	4.475.000 eur

Prihodi 2028. se dijele na :

1. Prihode iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti JVP:	
1.1. Prihode iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	4.159.500
1.2. Prihode iz nadležnog prorač.za finan.rashoda nefinancijske imovine	540.500
2. Vlastite prihode:	
2.1. Prihodi od prodaje proizvoda i robe (vatrogasna oprema)	10.000
2.2. Prihodi od pruženih usluga (osiguranja, prevoz vode, vatrodo.,servis..)	63.000
2.3. Tekuće pomoći od izvanprorač.korisnika (žvz za sezone i op.centar)	66.000
2.4. Kamate na depozite po viđenju (otp banka)	100
2.5. Ostali prihodi (štete od osiguranja vozila- kasko)	900

	4.840.000 eur

Rashodi 2026. su :

1. Rashodi poslovanja:	
1.1. Rashodi za zaposlene (31)	3.764.000
1.2. Materijalni rashodi (32)	566.850
1.3. Financijski rashodi (34)	1.650
1.4. Ostali rashodi (38)	40.000
2. Rashodi za nabave nefinancijske imovine	
2.1. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42)	542.500

	4.915.000 eur

Rashodi 2027. su :

1. Rashodi poslovanja:	
1.1. Rashodi za zaposlene (31)	3.764.000
1.2. Materijalni rashodi (32)	491.850
1.3. Financijski rashodi (34)	1.650
1.4. Ostali rashodi (38)	40.000
2. Rashodi za nabave nefinancijske imovine	
2.1. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42)	177.500

	4.475.000 eur

Rashodi 2028. su :

1. Rashodi poslovanja:	
1.1. Rashodi za zaposlene (31)	3.764.000
1.2. Materijalni rashodi (32)	491.850
1.3. Financijski rashodi (34)	1.650
1.4. Ostali rashodi (38)	40.000
2. Rashodi za nabave nefinancijske imovine	
2.1. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42)	542.500

	4.840.000 eur

Rashodi JVP prema funkcijskoj klasifikaciji u proračunu Grada vode se pod brojčanom oznakom 03- Javni red i sigurnost, 032 - Usluge protupožarne zaštite.

032- Usluge protupožarne zaštite 26/27/28 - 4.915.000/4.475.000/4.840.000 eur

Obrazloženje posebnog dijela plana:

Rashodi protupožarne zaštite profesionalnog vatrogastva JVP Dubrovački vatrogasci, funkcijska klasifikacija 0320, u proračunu Grada vode se kroz program Profesionalno vatrogastvo, dvije aktivnosti i jedan projekt.

Program 08300 - Profesionalno vatrogastvo :

- aktivnost A803003 - decentralizirana sredstva/minimum
- aktivnost A803002 - decentra. sredstva/iznad minimuma
- projekt K803001 - nabava opreme za prof. vatrogastvo

Aktivnost A803003 - decentralizirana sredstva/minimum iznosi 1.308.328 eur :

- izvor financiranja je 31- potpore za decentralizirane izdatke i s njime se pokrivaju rashodi za zaposlene 82,62% iznos 1.080.882 eur, te materijalni i financijski rashodi u postotku od 17,38% iznos 227.446 eur.

Aktivnost A803002 - decentralizirana sredstva/iznad minimuma iznosi 3.064.172 eur :

- izvor financiranja 11- opći prihodi i primitci u iznosu od 2.916.172 eur, s čime se pokrivaju rashodi za zaposlene, materijalni rashodi, financijski rashodi i ostali rashodi.
- izvor financiranja 25- vlastiti prihodi u iznosu od 72.000 eur, čime se pokriva dio rashoda

za zaposlene u iznosu od 3.000 eur, dio materijalnih rashoda u iznosu od 68.600 eur, te dio financijskih rashoda u iznosu od 400 eur,

- izvor financiranja 55- pomoći u iznosu od 66.000 eur (prihodi od neprofitnih organizacija, ŽVZ za sezonce i operativni centar), čime se pokriva dio rashoda za zaposlene sezonce 64.000 eura i dio materijalnih rashoda, prijevoz za sezonce u iznosu od 1.000 eur i student servis 1.000 eur.
- izvor financiranja 99 - procjena prenesenih neutrošenih vlastitih prihoda 10.000 eur s čime se pokriva manji dio rashoda za materijalne rashode, odnosno za nabavku vatrogasne radne odjeće i obuču.

Projekt K803001 - nabava opreme za prof. vatrogastvo iznosi 542.500 eur :

- izvor financiranja je 11- opći prihodi i primitci u iznosu od 500.500 eur, čime se pokriva najveći dio rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine,
- izvor financiranja 25- vlastiti prihodi u iznosu od 2.000 eur, čime se pokriva manji dio rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.
- izvor financiranja 99 - procjena prenesenih neutrošenih vlastitih prihoda 40.000 eur s čime se pokriva dio rashoda za nabavku opreme za protupožarnu zaštitu.

Obrazloženje prenesenih vlastitih prihoda u 2025. godini

U 2026. godini u prijedlogu financijskog plana uvršten je donos/procjena viška vlastitih prihoda (izvor 99) u iznosu od 50.000 eur, a sastoji se od procjene viška vlastitih prihoda iz 2025. godine, te neutrošenih prenesenih vlastitih prihoda iz 2023. godine.

Ukupni iznos viška vlastitih sredstava upotrijebit će se u poslovanje 2026. godine za nabavku opreme za protupožarnu zaštitu i službene, zaštitne vatrogasne radne odjeće i obuču.

VV JVP slaže se sa načinom trošenja procijenjenog prihoda.

Nema sukcesivnog planiranja trošenja viškova, pa nema ni akta o trošenju viška od strane upravljačkog tijela postrojbe, VV vijeća JVP.

Zaključak:

Prijedlog Financijskog plana JVP "Dubrovački vatrogasci" za razdoblje 2026-2028 je uravnotežen, uključuje donos/procjenu viška iz prethodne godine, a to su vlastiti prihodi u iznosu od 50.000 eura koji će se utrošiti u 2026. godini.

Ukoliko se nakon godišnjeg obračuna dogodi višak vlastitih prihoda jednak procjeni ili različit od procjene, svakako će se Odlukom Vatrogasnog vijeća JVP o raspodjeli rezultata početkom slijedeće godine utvrditi način korištenja prenesenih vlastitih prihoda, te predložiti rebalans za izmjenu plana vlastitih prihoda 2026. godine temeljem stvarnog rezultata poslovanja za 2025. godinu.

GRAD DUBROVNIK

Korisnik : 31911 JVP DUBROVAČKI VATROGASCI

Razdjel : 005 Upravni odjel za komunalnu djelatnost i mj.samoup.

VLASTITI i namjenski prihodi i primitci proračunskih korisnika 2026-2028

Izvor	Razdjel	Konto	Program	Naziv konta	Kor. Pror.	plan 2025	plan 2025 prijedlog 1.rebalansa	plan 2026	projekcija 2027	projekcija 2028
25	005	66142	8030	Prihodi od prodaje robe - butiga vat. opreme	03	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
25	005	66151	8030	Prihodi od usluga - servis vat.aparata	03	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000
25	005	66151	8030	Prihodi od usluga - osiguranja,čišćenja,vatrodojava, radovi...	03	26,000	38,000	40,000	40,000	40,000
25	005	66151	8030	Prihodi od usluga - prijevoz vode	03	3,000	4,722	8,000	8,000	8,000
55	005	63416	8030	Tek.pomoći od izvanprorač.korisnika ŽVZ-sezonci+op.centar	03	60,000	66,000	66,000	66,000	66,000
55	005	63612	8030	Tek.pomoći iz drž.proračuna (HVZ - pomoć i dislokacija)	03	0	0	0	0	0
55	005	63811	8030	Tek.pom.iz drž.prorač.temeljem prijenosa EU sredstava	03		0			
55	005	63821	8030	Kapit.pom.iz drž.prorač.temeljem prijenosa EU sredstava	03		0			
25	005	64132	8030	Kamate na depozite po viđenju	03	100	100	100	100	100
25	005	65267	8030	Prihodi od osiguranja, refundacija šteta vozila	03	900	2,500	900	900	900
55	005	66322	8030	Kapitalne donacije od neprofitnih organizacija	03		0			
25	005	68311	8030	Ostali prihodi	03					
				UKUPNO VLASTITI PRIHODI TEKUĆE GODINE		115,000	136,322	140,000	140,000	140,000
29	005	922	60002	Preneseni vlastiti prihodi	03	50,000	108,678	50,000	0	0
UKUPNO :						165,000	245,000	190,000	140,000	140,000

2025 plan po izvorima

25 = 74,000

55 = 66,000 (žvz sezonci 24.000 + žvz op.centar 42.000)

29 = 50,000

190,000 eur

FINANCIJSKI PLAN 2026-2028

09.24.

22.09.25.

Konto	Naziv	plan GRAD 2025	vlastita sredstva 2025	izvor	ukupno plan 2025
31111	Plaće za zaposlene - redovan rad	2,490,591	0		2,490,591
31112	Plaća za sezonce	20,000	38,000	55	58,000
31112	Plaća za sezonce	0	0	29	0
31131	Plaće za zaposlene - prekovremeni rad	150,000	0		150,000
31131	Plaće za zaposlene - prekovremeni rad SEZONCI	0	6,000	55	6,000
31212	Nagrade (jubilara 55.000, božićnica 41.000)	110,000	0		110,000
31213	Darovi zaposlenima	23,000	0		23,000
31214	Otpremnina (3 vatrogasne)	53,000	500		53,500
31215	Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj	10,000	3,000	25	13,000
31216	Regres za godišnji odmor	16,800	1,000	55	17,800
31219	Ostali naved. rash.za zap. - prehrana (sezonci)	99,000	3,500	55	102,500
31311	Doprinos za mirovinsko na plaće 7,84	200,000	5,000	55	205,000
31321	Doprinos za zdravstvo na plaće 16,5%	400,000	10,500	55	410,500
32111	Dnevnice za sl.put u zemlji	5,000	2,000	25	7,000
32111	Dnevnice za sl.put u zemlji	0	0	55	0
32112	Dnevnice za sl.put u inozemstvu	0	0		0
32113	Naknade za smještaj na sl.putu	2,000	0		2,000
32114	Naknada za smještaj na sl.putu u inozem.	0	0		0
32115	Naknade za prijevoz na sl.putu	1,700	1,000		2,700
32116	Naknade za prijevoz na sl.putu u inozemstvu	1,200	0		1,200
32119	Ostali rashodi sl.puta	200	0		200
32121	Naknada za prijevoz na posao i s posla	44,000	1,000	25	45,000
32121	Naknada za prijevoz na posao i s posla - SEZONCI	0	2,000	55	2,000
32122	Naknada za rad na terenu	1,000	0		1,000
32131	Seminari, savjetovanja, simpoziji	5,000	0		5,000
32132	Tečajevi i stručni ispiti (škola)	18,000	1,400	25	19,400
32211	Uredski materijal	3,000	1,500	25	4,500
32212	Literatura	200	100	25	300
32214	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	2,000	1,000	25	3,000
32216	Materijal za higijenske potrebe i njegu	2,000	0	25	2,000
32219	Ostali mat.za potr.red.postl	2,000	0		2,000
32221	Osnovni mater. i sirovine(prah,pjena,apsorbans)	12,000	3,000	25	15,000
32229	Ostali mater. i sirovine (za servis i butigu aparata)	0	18,000	25	18,000
32231	Električna energija	13,000	3,000	25	16,000
32233	Plin	700	800	25	1,500
32234	Motorni benzin i dizel gorivo	40,000	5,000	25	45,000
32241	Materijal i djelovi za tekuće i inv.održ.objekata	17,000	1,722	25	18,722
32241	Materijal i djelovi za tekuće i inv.održ.objekata	0	3,000	29	3,000
32242	Materijal za tekuće i inv.održ.opreme	7,000	1,000	25	8,000
32243	Matreijal za tekuće i inv.održ.vat.vozila	18,000	1,000	25	19,000
32244	Ostali materijal za tek. i inv.održavanje	500	0		500
32251	Sitan inventar (nabavka)	10,000	0	25	10,000
32252	Autogume	0	0	0	0
32271	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	33,000	10,000	29	43,000
32271	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0	0	25	0
32311	Usluge telefona, telefaksa	11,000	1,000	25	12,000
32313	Poštarina	300	200	25	500
32314	Renta car i taxi prijevoz	100	0		100
32319	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	700	0		700
32321	Usl.tek.i inv.održ.objekata	10,000	1,000	25	11,000
32321	Usl.tek.i inv.održ.objekata		2,000	29	2,000
32322	Usl.tek.i inv.održ.opreme (atest.vat.opreme)	22,000	2,000	25	24,000
32323	Usl.tek.i inv.održ. vat.vozila	62,000	12,000	25	74,000
32329	Ostale usluge tek.i inv. Održavanja	1,000	0		1,000
32331	Elektronski mediji	500	100	25	600
32339	Ostale usluge promidžbe i informiranja	300	200	25	500
32341	Opskrba vodom	1,500	300	25	1,800
32342	Iznošenje i odvoz smeća	500	200	25	700
32349	Ostale komunalne usluge	500	0	25	500
32353	Zakupnine i najamnine za opremu	0	100	25	100
32361	Obavezni preventivni zdravstveni pregledi	3,000	500		3,500
32377	Usluge student servisa	5,000	0	55	5,000
32379	Ostale intelektualne usluge	400	0		400
32389	Ostale računalne usluge	2,500	400	25	2,900
32391	Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja	800	200		1,000
32394	Usluge pri registraciji prijevoznih sredstava	4,800	500	25	5,300
32399	Ostale nespomenute usluge	1,500	1,000	25	2,500
32412	Naknade ostalih troškova	0	0		0
32921	Premije osiguranja prijevoznih sredstava	15,450	2,000	25	17,450
32922	Premije osig.ostale imovine(od odgovornosti)	1,550	0		1,550
32923	Premije osiguranja zaposlenih	7,500	0		7,500
32931	Reprezentacija	2,000	0		2,000
32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	6,000	2,200	25	8,200
34311	Usluge banaka	1,000	300	25	1,300
34312	Usluge platnog prometa	150	100	25	250
34349	Ostali nespomenuti financijski rashodi	59	0		59
38117	Tekuće pomoći građanima (pomoć obitelji Komlenac)	40,000	0		40,000
42211	Računala i računalna oprema	1,500	1,000	25	2,500
42212	Uredski namještaj (namještaj apartmani)	4,500	0		4,500
42219	Ostala uredska oprema	0	0		0
42221	Radio i TV prijemnici	0	0		0
42222	Telef. i ostali komunik.uređaji (7 motorola)	6,000	0		6,000
42222	Telef. i ostali komunikacijski uređaji (motorole)	0	0		0
42229	Ostala komunikacijska oprema (videonadzor-gps)	6,000	0		6,000
42231	Oprema za grijanje i hlađenje	1,000	0		1,000
42233	Oprema za protupož.zaštitu	7,600	0	25	7,600
42233	Oprema za protupož.zaštitu	0	38,678	29	38,678
42261	Sportska oprema	0	5,000	29	5,000
42273	Oprema (pile, kosilice..)	11,000	0	55	11,000
42316	Vat.vozila (vatrogasno navalno vozilo)	359,400	50,000	29	409,400
U K U P N O :		4,410,000	245,000		4,655,000

2026	vlastita sredstva 2026	izvor	ukupno plan 2026	projekcija 2027	projekcija 2028
2,550,000			2,550,000	2,550,000	2,550,000
20,000	40,000	55	60,000	60,000	60,000
		29	0	0	0
170,000			170,000	170,000	170,000
	6,000	55	6,000	6,000	6,000
96,000			96,000	96,000	96,000
23,000			23,000	23,000	23,000
90,000			90,000	90,000	90,000
10,000	3,000	25	13,000	13,000	13,000
17,000	1,000	55	18,000	18,000	18,000
99,000	3,000	55	102,000	102,000	102,000
210,000	6,000	55	216,000	216,000	216,000
412,000	8,000	55	420,000	420,000	420,000
5,000	2,000	25	7,000	7,000	7,000
		55	0	0	0
1,000			1,000	1,000	1,000
1,000			1,000	1,000	1,000
1,000			1,000	1,000	1,000
1,500			1,500	1,500	1,500
1,200			1,200	1,200	1,200
200			200	200	200
44,000	1,000	25	45,000	45,000	45,000
	1,000	55	1,000	1,000	1,000
1,000			1,000	1,000	1,000
5,000			5,000	5,000	5,000
18,000	3,000	25	21,000	21,000	21,000
3,000	1,500	25	4,500	4,500	4,500
200	100	25	300	300	300
2,000	1,000	25	3,000	3,000	3,000
2,000		25	2,000	2,000	2,000
2,000			2,000	2,000	2,000
12,000	3,000	25	15,000	15,000	15,000
	18,000	25	18,000	18,000	18,000
13,000	3,000	25	16,000	16,000	16,000
700	800	25	1,500	1,500	1,500
40,000	5,000	25	45,000	45,000	45,000
14,000	2,000	25	16,000	16,000	16,000
7,000	1,000	25	8,000	8,000	8,000
17,350	1,000	25	18,350	18,350	18,350
500			500	500	500
10,000	1,000	25	11,000	11,000	11,000
2,000		0	2,000	2,000	2,000
100,000	10,000	29	110,000	60,000	60,000
	7,000	25	7,000	7,000	7,000
11,000	1,000	25	12,000	12,000	12,000
300	300	25	600	600	600
100			100	100	100
700			700	700	700
10,000	0	25	10,000	10,000	10,000
45,000	2,000	25	47,000	22,000	22,000
60,000	8,000	25	68,000	68,000	68,000
1,000			1,000	1,000	1,000
500	100	25	600	600	600
300	200	25	500	500	500
1,500	300	25	1,800	1,800	1,800
500	100	25	600	600	600
500	300	25	800	800	800
0	100	25	100	100	100
3,000			3,000	3,000	3,000
6,000	1,000	55	7,000	7,000	7,000
100			100	100	100
2,500	300	25	2,800	2,800	2,800
800	200		1,000	1,000	1,000
4,800	300	25	5,100	5,100	5,100
1,500	1,000	25	2,500	2,500	2,500
0			0	0	0
15,450	2,000	25	17,450	17,450	17,450
1,550			1,550	1,550	1,550
7,500			7,500	7,500	7,500
2,000			2,000	2,000	2,000
5,000	2,000	25	7,000	7,000	7,000
1,000	300	25	1,300	1,300	1,300
150	100	25	250	250	250
100			100	100	100
40,000			40,000	40,000	40,000
1,500	1,000	25	2,500	2,500	2,500
5,000			5,000	5,000	5,000
			0	0	0
			0	0	0
8,000		25	8,000	8,000	8,000
		55	0	0	0
6,000		25	6,000	6,000	6,000
2,000			2,000	2,000	2,000
67,000		25	67,000	67,000	67,000
	40,000	29	40,000	40,000	40,000
7,000	1,000	25	8,000	8,000	8,000
4,000		55	4,000	4,000	4,000
400,000		29	400,000	35,000	400,000
4,725,000	190,000		4,915,000	4,475,000	4,840,000

sezonci 2025 = izvor 55 = 66.000 = žvz sezonci 24.000 + žvz oper.centar 42.000

FINANCIJSKI PLAN 2026-2028

Konto	Naziv	minimum 2026	izvor	vlastita 2026	izvor	minimum 2026	programi 2026	projekcija 2027	projekcija 2028
31111	Plaće za zaposlene - redovan rad	836,882	31			836,882		836,882	836,882
31212	Nagrade (božićnica,jubilarna)	30,000	31			30,000		30,000	30,000
31213	Darovi zaposlenima	11,000	31			11,000		11,000	11,000
31214	Otpremnina	0	31			0		0	0
31215	Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj	1,000	31			1,000		1,000	1,000
31219	Ostali nenađedeni rashodi za zapos.	0	31			0		0	0
31311	Doprinosi za mirovinsko na plaće	60,000	31			60,000		60,000	60,000
31321	Doprinosi za zdravstvo na plaće 16,5%	142,000	31			142,000		142,000	142,000
32121	Naknada za prijevoz na posao i s posla	30,000	31			30,000		30,000	30,000
32122	Naknada za rad na terenu	0	31			0		0	0
32221	Osnovni materijal i sirovine (prah, pjena,apeorbans)	6,600	31			6,600	program A803003 minimum 1,308,328	6,600	6,600
32231	Električna energija	9,000	31			9,000		9,000	9,000
32233	Plin	200	31			200		200	200
32234	Motorni benzin i dizel gorivo	28,446	31			28,446		28,446	28,446
32241	Materijal i dijelovi za tekuće i inv.održ.objekata	5,000	31			5,000		5,000	5,000
32242	Materijal za tekuće i inv.održ.opreme	4,000	31			4,000		4,000	4,000
32243	Materijal za tekuće i inv.održ.transp.sredst.(vat.voz.)	13,000	31			13,000		13,000	13,000
32251	Sitan inventar	5,000	31			5,000		5,000	5,000
32252	Autogume	0	31			0		0	0
32271	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	40,000	31			40,000		40,000	40,000
32311	Usluge telefona, telefaksa	10,000	31			10,000		10,000	10,000
32313	Poštarina	100	31			100		100	100
32319	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	0	31			0		0	0
32322	Usl.tek i inv.održ.opreme	20,000	31			20,000		20,000	20,000
32323	Usl.tek.i inv.održ.prijevoznih sredstava	40,000	31			40,000		40,000	40,000
32341	Opskrba vodom	700	31			700		700	700
32342	Iznošenje i odvoz smeća	500	31			500		500	500
32349	Ostale komunalne usluge	300	31			300		300	300
32921	Premije osiguranja prijevoznih sredstava	6,000	31			6,000		6,000	6,000
32922	Premije osiguranja ostale imovine (od odgovornosti)	1,200	31			1,200		1,200	1,200
32923	Premije osiguranja zaposlenih	6,000	31			6,000		6,000	6,000
32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1,000	31			1,000		1,000	1,000
34311	Usluge banaka	400	31			400		400	400
A803003 MINIMALNI FINANCIJSKI STANDARD		1,308,328		0		1,308,328	1,308,328	1,308,328	1,308,328

82.62 %
1,080,882

17.38 %
227,446

	Naziv	minimum 2026	izvor	vlastita 2026	izvor	minimum 2026	programi 2026	projekcija 2027	projekcija 2028
31111	Plaće za zaposlene - redovan rad	1,713,118	11	0		1,713,118		1,713,118	1,713,118
31111	Plaće za zaposlene - redovan rad	0	42	0		0		0	0
31112	Plaća za sezone	20,000	11	40,000	55	60,000		60,000	60,000
31131	Plaća za zaposlene - prekovremeni rad	170,000	11	0		170,000		170,000	170,000
31131	Plaća za zaposlene - prekovremeni rad SEZONCI	0	11	6,000	55	6,000		6,000	6,000
31212	Nagrade (jubilarna, božićnica)	66,000	11	0		66,000		66,000	66,000
31213	Darovi zaposlenima	12,000	11	0		12,000		12,000	12,000
31214	Otpremnina (2 vatrogasne)	90,000	11	0		90,000		90,000	90,000
31215	Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj	9,000	11	3,000	25	12,000		12,000	12,000
31216	Regres za godišnji odmor	17,000	11	1,000	55	18,000		18,000	18,000
31219	Ostali nenav. rashodi za zap. - prehrana - topli obrok	99,000	11	3,000	55	102,000		102,000	102,000
31311	Doprinosi za mirovinsko na plaće	150,000	11	6,000	55	156,000		156,000	156,000
31321	Doprinosi za zdravstvo na plaće 16,5%	270,000	11	8,000	55	278,000		278,000	278,000
32111	Dnevnice za sl.put u zemlji	5,000	11	2,000	25	7,000		7,000	7,000
32112	Dnevnice za sl.put u inozemstvu	1,000	11	0		1,000		1,000	1,000
32113	Naknade za smještaj na sl.putu	1,000	11	0		1,000		1,000	1,000
32114	Naknade za smještaj na sl.putu u inozemstvu	1,000	11	0		1,000		1,000	1,000
32115	Naknade za prijevoz na sl.putu	1,500	11	0		1,500		1,500	1,500
32116	Naknade za prijevoz na sl.putu u inozemstvu	1,200	11	0		1,200		1,200	1,200
32119	Ostali rashodi sl.puta	200	11	0		200		200	200
32121	Naknada za prijevoz na posao i s posla	14,000	11	1,000	25	15,000		15,000	15,000
32121	Naknada za prijevoz na posao i s posla - SEZONCI	0	11	1,000	55	1,000		1,000	1,000
32122	Naknada za rad na terenu	1,000	11	0		1,000		1,000	1,000
32131	Seminari, savjetovanja, simpoziji	5,000	11	0		5,000		5,000	5,000
32132	Tečajevi i stručni ispiti (škola)	18,000	11	3,000	25	21,000		21,000	21,000
32211	Uredski materijal	3,000	11	1,500	25	4,500		4,500	4,500
32212	Literatura	200	11	100	25	300		300	300
32214	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	2,000	11	1,000	25	3,000		3,000	3,000
32216	Materijal za higijenske potrebe i njegu	2,000	11	0	25	2,000		2,000	2,000
32219	Ostali mat.za potr.red.posl	2,000	11	0		2,000		2,000	2,000
32221	Osnovni materijal i sirovine (prah, pjena,apsorbans)	5,400	11	3,000	25	8,400		8,400	8,400
32229	Ostali mater i sirovine (za servis i butigu)	0	11	18,000	25	18,000		18,000	18,000
32231	Električna energija	4,000	11	3,000	25	7,000		7,000	7,000
32233	Plin	500	11	800	25	1,300		1,300	1,300
32234	Motorni benzin i dizel gorivo	11,554	11	5,000	25	16,554		16,554	16,554
32241	Materijal i dijelovi za tekuće i inv.održ.objekata	9,000	11	2,000	25	11,000		11,000	11,000
32242	Materijal za tekuće i inv.održ.opreme	3,000	11	1,000	25	4,000		4,000	4,000
32243	Materijal za tekuće i inv.održ.transp.sredst.(vat.voz.)	4,350	11	1,000	25	5,350		5,350	5,350
32244	Ostali materijal za tek. i inv.održavanje	500	11	0		500		500	500
32251	Sitan inventar (nabavka)	5,000	11	1,000	25	6,000		6,000	6,000
32252	Autogume	2,000	11	0		2,000		2,000	2,000
32271	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	60,000	11	7,000	25	67,000		17,000	17,000
32271	Službena, radna i zaš.odj.i obuća	0	11	10,000	29	10,000		10,000	10,000
32311	Usluge telefona, telefaksa	1,000	11	1,000	25	2,000		2,000	2,000
32313	Poštarina	200	11	300	25	500		500	500
32314	Renta car i taxi prijevoz	100	11	0		100		100	100
32319	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	700	11	0		700		700	700
32321	Usl.tek.i inv.održ.objekata (8 persijana, iskop rezervara)	10,000	11	0	25	10,000		10,000	10,000
32322	Usl.tek.i inv.održ.opreme (atestiranje vat.opreme)	25,000	11	2,000	25	27,000		2,000	2,000
32323	Usl.tek.i inv.održ.transportnih sredstava (vat.vozila)	20,000	11	8,000	25	28,000		28,000	28,000

32329	Ostale usluge tek.i inv. Održavanja	1,000	11	0		1,000		1,000	1,000
32331	Elektronski mediji	500	11	100	25	600		600	600
32339	Ostale usluge promidžbe i informiranja	300	11	200	25	500		500	500
32341	Opskrba vodom	800	11	300	25	1,100		1,100	1,100
32342	Iznošenje i odvoz smeća	0	11	100	25	100		100	100
32349	Ostale komunalne usluge	200	11	300	25	500		500	500
32353	Zakupnine i najamnine za opremu	0	11	100	25	100		100	100
32361	Obavezni preventivni zdravstveni pregledi	3,000	11	0		3,000		3,000	3,000
32377	Usluge student servisa	6,000	11	1,000	55	7,000		7,000	7,000
32379	Ostale intelektualne usluge	100	11	0		100		100	100
32389	Ostale računalne usluge	2,500	11	300	25	2,800		2,800	2,800
32391	Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja	800	11	200	25	1,000		1,000	1,000
32394	Usluge pri registraciji prijevoznih sredstava	4,800	11	300	25	5,100		5,100	5,100
32399	Ostale nespomenute usluge	1,500	11	1,000	25	2,500		2,500	2,500
32412	Naknade ostalih troškova	0	11	0		0		0	0
32921	Premije osiguranja prijevoznih sredstava	9,450	11	2,000	25	11,450		11,450	11,450
32922	Premije osiguranja ostale imovine (od odgovornosti)	350	11	0		350		350	350
32923	Premije osiguranja zaposlenih	1,500	11	0		1,500		1,500	1,500
32931	Reprezentacija	2,000	11	0		2,000		2,000	2,000
32999	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4,000	11	2,000	25	6,000		6,000	6,000
34311	Usluge banaka	600	11	300	25	900	program A803002	900	900
34312	Usluge platnog prometa	150	11	100	25	250	iznad minimuma	250	250
34321	Negativne tečajne razlike	0	11	0		0		0	0
34339	Ostale zatezne kamate	0	11	0		0		0	0
34349	Ostali nespomenuti financijski rashodi	100	11	0		100	3,064,172	100	100
38117	Tekuće pomoći građanima (pomoć obitelji Komlenac)	40,000	11	0		40,000		40,000	40,000

A803002 IZNAD MINIMALNOG STANDARDA				2,916,172		148,000		3,064,172		program K803001 kapitalna ulaganja	3,064,172		2,989,172		2,989,172	
42211	Računala i računalna oprema	1,500	11	1,000	25	2,500					2,500		2,500			
42212	Uredski namještaj (namještaj apartmani)	5,000	11	0		5,000					5,000		5,000			
42219	Ostala uredska oprema	0	11	0		0					0		0			
42221	Radio i TV prijemnici	0	11	0		0					0		0			
42222	Telef. i ostali komunikacijski uređaji (7 motorola)	8,000	11	0		8,000					8,000		8,000			
42229	Ostala komunikacijska oprema (videonadzor)	6,000	11	0		6,000					6,000		6,000			
42231	Oprema za grijanje i hlađenje	2,000	11	0		2,000					2,000		2,000			
42233	Oprema za protupož.zaštitu	67,000	11	40,000	29	107,000					107,000		107,000			
42233	Oprema za protupož.zaštitu	0	11	0	25	0					0		0			
42261	Sportska oprema	7,000	11	1,000	25	8,000					8,000		8,000			
42273	Oprema (pile, kosilice....)	4,000	11	0		4,000					4,000		4,000			
42316	Vatrogasna vozila (vatrogasna auto-korpa)	400,000	11	0	29	400,000					35,000		400,000			
K803001 NABAVA OPREME ZA PROFESIONALNO VATROGAS				500,500		42,000		542,500		542,500	177,500		542,500			
U K U P N O :				4,725,000				4,915,000			4,915,000		4,475,000		4,840,000	

PLAN 2026 - grad
1,308,328
2,916,172
500,500
4,725,000

PLAN 2026 - ukupno
Minimun 1.308.328
Iznad minimuma 3.064.172
Kapitalna ulaganja 542.500
4,915,000

izvori 2025	
31	1,308,328
11	3,416,672
42	0
25	74,000
55	66,000
	4,865,000
99	50,000
	4,915,000

99 = procjena viška prenesenih vlastitih prihoda iz 2025. godine