

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA DRUGIH IZMJENA I DOPUNA
FINANCIJSKOG PLANA
JAVNE VATROGASNE POSTROJBE UMAG
ZA 2017. GODINU**



PRIHODI I PRIMICI

Ukupno povećanje financijskog plana iznosi: =141.560,69 kuna, a odnosi se na slijedeće prihode:

Prihodi po posebnim propisima - povrat školarine	7.500,00	Prihod ostvaren
Prihod tekuće pomoći VZIŽ	10.901,25	Prihod ostvaren
Prihod - Pomoći iz Države	123.159,44	Prihod za koji se očekuje uplata: -isplata pomoći Države po zahtjevu =67.377,13 -isplata pomoći od Države =55.782,31- ostvaren prihod
UKUPNO POVEĆANJE PRIHODA:	141.560,69	

Ukupni prihodi sa povećanjem = 6.644.414,69 kuna

PLANIRANO 2017	NOVI IZNOS
6.502.854,00	6.644.414,69

U financijski plan preraspodijelom(umanjeni su prihodi za financiranje rashoda poslovanja iz izvora Grada Umaga i pomoći ostalih osnivača) uvršteni su i prihodi za:

- ❖ financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu =138.653,04
- ❖ -kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan =131.099,96

koji će se utrošiti za nabavku vatrogasnog vozila i vatrogasne opreme.

Pozicija P0089- Pomoći iz nenadležnog proračuna po sporazumu o sufinanciran JVP kompletno je stavljena u minus, a otvorene su nove pozicije po osnivačima u postotku, te smo se tako uskladili sa financijama Grada Umaga, čime je omogućeno lakše praćenje uplata i knjiženja istih.

RASHODI I IZDACI

Izvor 1.2. OPĆI PRIHODI I PRIMICI - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA

- nije bilo promjena

Izvor 1.1.100001- Opći prihodi i primici - GRAD UMAG

I ove je godine ostvaren višak sredstava za isplate plaća, a zbog zapošljavanja novih radnika i to mlađih od 30 godina. Odredbama Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o doprinosima (Narodne novine, broj 143/14)koje su stupile na snagu 1. siječnja 2015. godine proširen je institut oslobođenja od obveze doprinosa na osnovicu, pa smo mi kao poslodavac koji je s mladom osobom sklopio ugovor o radu na neodređeno vrijeme kroz razdoblje do pet godina oslobođeni obveza obračunavanja i plaćanja doprinosa na osnovicu i to:

1. doprinos za zdravstveno osiguranje po stopi od 15%
2. doprinos za zaštitu zdravlja na radu po stopi od 0,5%
3. doprinos za zapošljavanje po stopi od 1,7% , osim doprinosa za beneficirani staž 7,84% koji se obračunava i plaća, pošto se radi o osobnom pravu radnika . Takvim zapošljavanje novih

radnika došlo je do razlike (viška) sredstava na poziciji doprinosa za zapošljavanje, doprinosa za zdravstveno osiguranje i doprinosa za zaštitu zdravlja na radu. Isto tako radnicima se do mjeseca lipnja 2017.godine isplaćivala plaća pripravnika tj.umanjena za 20%. Bilo je i bolovanja (ozljeda na radu), jednom radniku zbog nezavršenog školovanja istekao ugovor o radu,a ove je sezone na prekovremene sate isplaćeno ukupno(do 31.10.2017.) 173.118,50 kuna, što je umanjilo neto isplatu plaće jer se prekovremeni isplaćuju sa drugih pozicija (ne više iz plaće za redovan rad).

Sve navedeno dovelo je do toga da je na pozicijama plaća i doprinosa nastao višak sredstava . Isto tako u plan za 2017.godinu bio je planiran iznos za isplatu otpremnina, koji nije u potpunosti utrošen.

Uz suglasnost Upravnog vijeća, odlučeno je da višak sredstava preraspodjelimo unutar postojećih pozicija i otvaranjem novih sukladno našim potrebama, pa su sredstva preraspoređena kako slijedi:

✓ RASHODI ZA ZAPOSLENE

Pozicija	Br.konta	Vrsta rashoda	Prijedlog II izmjena
R0160	3111	Plaća za redovan rad	- 134.171,84
R0204	3232	Usluge tek.održavanja	+29.315,84
R1564 -novapozicija	4231	Terenska vozila (protupožarna)	+104.856,00

Pozicija	Br.konta	Vrsta rashoda	Prijedlog II izmjena
R0192	3121	Ostali rashodi za zaposlene	-33.797,05
R1562-nova pozicija	4223	Oprema za održavanje i zaštitu Za nabavu: - termo kamere i vatrogasnih ljestva	+33.797,05

Pozicija	Br.konta	Vrsta rashoda	Prijedlog II izmjena
R0194	3132	Doprinos za zdravstveno osigurnje	-15.484,02
R0204	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja -za nadogradnju novog vozila	+15.484,02

Pozicija	Br.konta	Vrsta rashoda	Prijedlog II izmjena
R0195	3133	Doprinos za zapošljavanje	-4.523,81
R0204	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja -za nadogradnju novog vozila	+4.523,81

✓ MATERIJALNI RASHODI

Pozicija	Br.konta	Vrsta rashoda	Prijedlog II izmjena
R0196	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	-5.652,46
R0204	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja -za nadogradnju novog vozila	+5.652,46

Pozicija	Br.konta	Vrsta rashoda	Prijedlog II izmjena
R0197	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	-11.385,10
R0202	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća Za nabavku: vatrogasnih rukavica, čizma i potkapa	+11.385,10

Obrazloženje:

Iznos koji je planiran za stručno usavršavanje nije u potpunosti realiziran iz razloga što u mjesecu lipnju kad je bilo organizirano stručno usavršavanje u Republici Sloveniji "Heavy Rescue Slovenia", naše je područje bilo pogođeno nevremenom, a radnici su bili konstantno na terenu radi otklanjanja nastalih šteta.

✓ **RASHODI ZA USLUGE**

Pozicija	Br.konta	Vrsta rashoda	Prijedlog II izmjena
R0206	3237	Intelektualne i osobne usluge (odvjetničke)	-5.071,90
R0201	3224	Sitni inventar Za nabavku raznog alata za radionu	+5.071,90

Pozicija	Br.konta	Vrsta rashoda	Prijedlog II izmjena
R0208	3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerensta	-8.738,00
R0201	3224	Sitni inventar Za nabavku raznog alata za radionu	+8.738,00

Obrazloženje:

Odvjetničke usluge planirane su za pokriće troškova za sudske sporove koje su u tijeku, a utrošen je samo dio iznosa i to za održane rasprave i nastale troškove.

Stupanjem na snagu Nove Odluke Grada Umaga (Klasa:023-01/17-01/17 od 20.lipnja 2017. godine) o naknadama za rad Upravnog vijeća, došlo je do znatnog smanjenja iznosa za isplate.

Izvor 5.1. POMOĆI ZA VATROGASTVO IZVAN STANDARDA

=====

✓ **RASHODI ZA ZAPOSLENE**

Pozicija	Br.konta	Vrsta rashoda	Prijedlog II izmjena
R0212	3111	Plaća za redovan rad	- 126.862,87
R0226	3232	Usluge tek.održavanja	+27.718,87
R1565-nova pozicija	4231	Terenska vozila (protupožarna)	+99.144,00

Pozicija	Br.konta	Vrsta rashoda	Prijedlog II izmjena
R0214	3121	Ostali rashodi za zaposlene	-31.955,95
R1563-nova pozicija	4223	Oprema za održavanje i zaštitu Za nabavu: - termo kamere i vatrogasnih ljestva	+31.955,95

Pozicija	Br.konta	Vrsta rashoda	Prijedlog II izmjena
R0216	3132	Doprinos za zdravstveno osigurnje	-14.640,53
R0226	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja Za nadogradnju novog vozila	+14.640,53

Pozicija	Br.konta	Vrsta rashoda	Prijedlog II izmjena
R0217	3133	Doprinos za zapošljavanje	-4.277,37
R0226	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja Za nadogradnju novog vozila	+4.277,37

✓ **MATERIJALNI RASHODI**

Pozicija	Br.konta	Vrsta rashoda	Prijedlog II izmjena
R0218	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	-5.344,54
R0226	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja Za nadogradnju novog vozila	+5.344,54

Pozicija	Br.konta	Vrsta rashoda	Prijedlog II izmjena
R0219	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	-10.764,90
R0224	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća Za nabavku: vatrogasnih rukavica, čizma i potkapa	+10.764,90

✓ **RASHODI ZA USLUGE**

Pozicija	Br.konta	Vrsta rashoda	Prijedlog II izmjena
R0228	3237	Intelektualne i osobne usluge (odvjetničke)	-4.795,60
R0223	3224	Sitni inventar Za nabavku raznog alata za radionu	+4.795,60

Pozicija	Br.konta	Vrsta rashoda	Prijedlog II izmjena
R0230	3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerensta	-8.262,00
R0223	3224	Sitni inventar Za nabavku raznog alata za radionu	+8.262,00

Iznosi su raspoređeni razmjerno postotku udjela osnivača:

- ✓ Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI - GRAD UMAG - 51,40%
- ✓ Izvor 5.1. POMOĆI ZA VATROGASTVO IZVAN STANDARDA - 48,60%

Izvor 4.9. PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA (novi rashod)

Pozicija	Br.konta	Vrsta rashoda	Iznos
R01549 Nova pozicija	3225	Sitni inventar i auto gume	7.500,00

Izvor 5.9.000001 POMOĆI ZA PRORAČUNSKE KORISNIKE -DRŽAVA (novi rashod)

Pozicija	Br.konta	Vrsta rashoda	iznos
R1566 Nova pozicija	4223	Oprema za održavanje i zaštitu	123.159,44

Izvor 5.1. POMOĆI ZA VATROGASTVO IZVAN STANDARDA (novi rashod)

Pozicija	Br.konta	Vrsta rashoda	iznos
R1561 Nova pozicija	3225	Sitan inventar i auto gume	10.901,25

Izvor 3.1.000001- Vlastiti prihodi- prihodi korisnika

Pozicija	Br.konta	Vrsta rashoda	Plan	Prijedlog II izmjena	Novi iznos
	4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	131.500,00	0,00	131.500,00
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	131.500,00	0,00	131.500,00
	422	Postrojenja i oprema	131.500,00	0,00	131.500,00
R0234	4221	Uredska oprema i namještaj	9.234,00	+8.000,00	17.234,00
R0235	4222	Komunikacijska oprema	6.000,00	+5.000,00	11.000,00
R0236	4223	Oprema za održavanje i zaštitu	106.266,00	- 21.000,00	85.266,00
R0237	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	10.000,00	+8.000,00	18.000,00

Slijedeće stavke rashoda ukupno su povećano za iznose:

r.br.	Vrsta rashoda	Ukupno uvećanje
1.	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	22.150,00
2.	Sitan inventar i auto gume	26.867,50 + novi prihod 18.401,25 45.268,75
4.	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	106.957,44
5.	Oprema za održavanje i zaštitu	65.753,00 - preraspodijela 67.377,13 - očekivani prihod Države 55.782,31 - prihod Države (ostvaren) 188.912,44
6.	Vatrogasno vozilo	204.000,00

Preraspodijelom sredstava po pozicijama ukupan iznos financijskog plana JVP Umag nije se povećao, osim za iznose novih prihoda. Svi ostali iznosi preraspoređeni su uz suglasnost Upravnog vijeća JVP Umag.

KLASA: 400-01/17-01/11
URBROJ: 2105/05-15-17-02
Umag, 15.12.2017

Zapovjednik JVP Umag
Bojan Štokovac dipl.ing

