

JAVNA VATROGASNA POSTROJBA
UNITA` PUBBLICA DEI VIGILI DEL FUOCO
UMAG - UMAGO

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE

1.siječanj 2021. - 30 lipnja 2021.



Naziv obveznika:
JAVNA VATROGASNA POSTROJBA UMAG
Poštanski broj: 52470
Mjesto:UMAG
Adresa sjedišta: **Zemljoradnička 10**
Razina:31
Šifra županije: 18
Šifra općine: 468

Broj RKP-a: 34379
Matični broj:01494023
OIB: 60697768115

Šifra djelatnosti: 8425

Razdoblje: 01-06/2021

B I L J E Š K E **UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA** **RAZDOBLJE 1.siječnja do 30.lipanja 2021. GODINE**

PRIHODI I RASHODI POSLOVANJA - OBRAZAC PR-RAS

Podaci o izvršenju prihoda i rashoda u obračunskom periodu prikazani su na četvrtoj razini ekonomske klasifikacije.

1. AOP 001 - PRIHODI POSLOVANJA - razred 6

Prihodi od poslovanja ostvareni su u visini 49,00% od planiranih za obračunsku godinu 2021. u iznosu od =3.968.609 kuna , a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine indeks iznosi 119,90%.

Prihodi su ostvareni iz izvora kako slijedi:

Tabelarni prikaz prihoda (isječak iz realizacije 30.06.2021.)

Konto	Izvor	iznos
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	771.514
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	771.514
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan Pokriće manjka iz 2020.godine - 116.941 Udio po osnivačima - 571.892	688.833
6362	Kapitalne pomoći prorač. korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	82.681
6615	Vlastiti prihodi- prihodi od pruženih usluga	38.922
67	Prihodi iz nadležnog proračuna	3.158.173
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja GRAD UMAG	687.113
6711	Prihod iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja DECENTRALIZIRANA SREDSTVA	2.383.616
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine GRAD UMAG	87.444
	SVEUKUPNO PRIHODI 30.06.2021.	3.968.609

2. AOP 146 - RASHODI POSLOVANJA - razred 3

Rashodi poslovanja realizirani su u iznosu od =3.736.657 kuna, a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine indeks iznosi 116,1 %
Slijedi struktura rashoda:

31-AOP 147 - Rashodi za zaposlene	=2.873.206	INDEX 116,2%
- AOP 148 Plaće bruto	=2.124.814	INDEX 104,7%
- AOP 149 Plaće za redovan rad	=1.969.368	INDEX 101,2%
- AOP 151 Plaće prekovremeni rad	=155.448	INDEX 186,7%

Obrazloženje:

Prekovremeni rad u odnosu na proteklu godinu uvećan je zbog isplate prekovremenih sati radnicima koji su u mjesecu prosincu 2020. i siječnju 2021. Godine, po Zapovjedi glavnog vatrogasnog zapovjednika bili angažirani za pomoć u spašavanju iz ruševina i potragom za nestalima na područjima zahvaćenim potresom na području Grada Petrinje.

AOP 153 - Ostali rashodi za zaposlene	=292.641	INDEX 1.295,1%
----------------------------------------------	-----------------	-----------------------

Obrazloženje:

U ovoj godini isplaćena je jedna otpremnina po novom Zakonu o vatrogastvu u iznosu od 125.000 kuna. Nakon sudske presude isplaćena je razlika za otpremninu za bivšeg radnika u iznosu od 117.000 kuna. Takođe je ove godine za razliku od prethodne, radnicima isplaćen regres u iznosu od 42.500, dvije jubilarne nagrade i jedna pomoć za slučaj smrti člana uže obitelji.

AOP 154 -Doprinosi na plaće	=455.749	INDEKS 108,6%
------------------------------------	-----------------	----------------------

Do povećanja je došlo zapošljavanjem troje radnika i istekom osobađanja od plaćanja doprinosa zaposlnicima osobama mlađim od 30 godina.

Tabelarni prikaz (isječak iz obrsca PR-RAS 30.06.2021.)

Račun iz rač.plana	Naziv stavke	AOP	Ostvareno u izvještajnom razdoblju preth. godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	index
3	RASHODI POSLOVANJA (AOP 147+158+191+210+219+247+258)	146	3.219.598	3.736.657	116,1
31	Rashodi za zaposlene (AOP 148+153+154)	147	2.471.734	2.873.206	116,2
311	Plaće (bruto) (AOP 149 do 152)	148	2.029.650	2.124.816	104,7
3111	Plaće za redovan rad	149	1.946.431	1.969.368	101,2
3113	Plaće za prekovremeni rad	151	83.219	155.448	186,8
312	Ostali rashodi za zaposlene	153	22.596	292.641	1.295,1
313	Doprinosi na plaće (AOP 155 do 157)	154	419.488	455.749	108,6
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	155	152.720	159.853	104,7
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	156	266.768	295.896	110,9

MATERIJALNI RASHODI

AOP 158/ konto 32 - Materijalni rashodi	=808.236	INDEX 108,1%
AOP 160/ konto 3211- službena putovanja	=8.900	INDEX 2.225%

Obrazloženje službena putovanja:

Radnicima koji su po Zapovjedi glavnog vatrogasnog zapovjednika bili angažirani za pomoć u spašavanju iz ruševina i potragom za nestalima na područjima zahvaćenim potresom na području Grada Petrinje, isplaćene su dnevnice.

Tabelarni prikaz (isječak iz obrsca PR-RAS 30.06.2021.)

Račun iz rač.plana	Naziv stavke	AOP	Ostvareno u izvještajnom razdoblju preth. godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	index
32	Materijalni rashodi (AOP 159+164+172+182+183)	158	747.864	808.236	108,1
321	Naknade troškova zaposlenima (AOP 160 do 163)	159	97.319	102.674	105,5
3211	Službena putovanja	160	400	8.900	2.225,0
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	161	85.414	91.414	107,0
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	162	11.505	2.360	20,5
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	163	0	0	-
322	Rashodi za materijal i energiju (AOP 165 do 171)	164	430.464	396.444	92,1
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	165	7.569	10.485	138,5
3222	Materijal i sirovine	166	66.913	16.246	24,3
3223	Energija	167	109.005	153.840	141,1
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	168	35.563	27.969	78,6
3225	Sitni inventar i auto gume	169	14.967	33.616	224,6
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	171	196.447	154.288	78,5

AOP165-Uredski material i ostali materijalni rashodi utrošeni su u nešto većem iznosu, jer smo izradili nove pečete,sukladno odredbama novog Statuta.

AOP 167-Energija –utrošeno je više zbog duže sezone grijanja (plin)

AOP 169-Sitan inventar i auto gume Index 224,6% -povećanje nastalo zbog nabavke opreme sitnog inventara u iznosu od 20.600,00 kuna i auto guma u iznosu od 13.000,00 kuna .

Nabavljeno je slijedeće:uređaj za punjenje akumulatora,kabel Motorola za maske.vatrogasne sjekire sa futrolom,ruksaci za šumske požare,vješalice za suho odjelo,torbe multi pouch,auto gume 2 kom za šumsko vozilo

AOP 172 - Rashodi za usluge =270.841 INDEX 148,2%

Tabelarni prikaz (isječak iz obrsca PR-RAS 30.06.2021.

Račun iz rač.plana	Naziv stavke	AOP	Ostvareno u izvještajnom razdoblju preth. godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	index
323	Rashodi za usluge (AOP 173 do 181)	172	182.732	270.841	148,2
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	173	18.149	21.892	120,6
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	174	101.081	164.924	163,2
3233	Usluge promidžbe i informiranja	175	1.920	1.920	100,0
3234	Komunalne usluge	176	47.769	51.602	108,0
3235	Zakupnine i najamnine	177	7.184	7.157	99,6
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	178	835	845	101,2
3237	Intelektualne i osobne usluge	179	0	11.046	-
3238	Računalne usluge	180	5.794	7.405	127,8
3239	Ostale usluge	181	0	4.050	-

Najveće odsupanje je na:

- **Usluge telefona AOP 173**

Stupanjem na snagu Zakona o vatrogastvu (NN 125/19) od 1. Siječnja 2020. godine, u članku 44. Definirano je da svi poslovni subjekti koji imaju vatrodaju a nemaju stalno dežurstvo u objektu imaju obavezu prosljeđivanja 4signala na centralu nadležne vatrogasne postrojbe.

Prosljeđivanje svih 4signala mora biti u digitalnom obliku što iziskuje vezu sa internetom visoke brzine koje podržavaju prosljeđivanje signala i slike sa lokacije gdje se javio alarm.

Stoga je sklopljen je ugovor sa pružateljem internetskih usluga od strane A1 Hrvatska koji se uplaćuje mjesečno ,što rezultira povećanjem troškova.

- Usluge tekućeg održavanja AOP 174- zbog usklađenja sa Zakonom ,potrebno je bilo izvršiti radove na rekonstrukciji centrale za vatrodojavu,kabliranje, ugradnje adaptera i ostale radove koji su rezultirali povećanjem troškova za usluge tekućeg održavanja.

AOP 183- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja indeks 102,5%

AOP 191- Financijski rashodi-3433-Zatezne kamate utrošeno je 42.403 kuna ,a to su kamate po sudskoj presudi za isplatu razlike otpremnine bivšem radniku.

AOP-247-naknade građanima i kućanstvima u novcu- 3721-uplaćene školarine za radnike (Šorgo Marko i Jurišević Manuel)

3. AOP 344-Rashodi za nabavu nefinancijske imovine =175.979 INDEKS 212.8%

Razred 4

Nabavljena je slijedeća oprema:

- ✓ Maske za izolacione aparate
- ✓ Mlaznice
- ✓ Projektor
- ✓ Alat za razvaljivanje
- ✓ Svjetiljke
- ✓ Agregat za zgradu
- ✓ Karabin
- ✓ Kompresor
- ✓ Uređaj za sprečavanje pada

Najveći iznos je utrošen za nabavku agregata za zgradu 87.400,00 kuna, za maske za izolacione aparate 45.250,00 kuna, te za kompresor 15.525,00 kuna.

REZULTAT 30.06.2021.

OPIS	AOP	2020	2021	INDEX
UKUPNI PRIHODI	632	3.309.583	3.968.609	119,9
UKUPNI RASHODI	633	3.302.311	3.912.636	118,5
UKUPAN VIŠAK PRIHODA	634	7.272	55.973	769,7
UKUPAN MANJAK PRIHODA	635	-		
Manjak prihoda-preneseni iz 2020.godine	637	170.113	202.940	119,3
Višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju	638	-	-	
Manjak prihoda i primitakam za pokriće u slijedećem razdoblju	639	162.841	146.967	90,3

IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA - Obrazac OBVEZE

za razdoblje 1.siječnja do 30. lipnja 2021. godine

Tabularni prikaz (isječak iz obrsca Obveze 30.06.2021.)

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Iznos
1	2	3	4
	Stanje obveza 1. siječnja (=AOP 038* iz Izvještaja o obvezama za prethodnu godinu)	001	700.280
	Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju (AOP 003+004+013+014)	002	3.485.950
	Međusobne obveze proračunskih korisnika	003	0
23	Obveze za rashode poslovanja (AOP 005 do 012)	004	3.309.971
231	Obveze za zaposlene	005	2.400.239
232	Obveze za materijalne rashode	006	793.548
234	Obveze za financijske rashode	007	42.403
237	Obveze za naknade građanima i kućanstvima	010	12.812
239	Ostale tekuće obveze	012	60.969
24	Obveze za nabavu nefinancijske imovine	013	175.979
	Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju (AOP 021+022+031+032)	020	4.039.263
23	Obveze za rashode poslovanja (AOP 023 do 030)	022	3.863.284
231	Obveze za zaposlene	023	2.873.206
232	Obveze za materijalne rashode	024	808.236
234	Obveze za financijske rashode	025	42.403
237	Obveze za naknade građanima i kućanstvima	028	12.812
238	Obveze za kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	029	0
239	Ostale tekuće obveze	030	126.627
24	Obveze za nabavu nefinancijske imovine	031	175.979
	Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja	038	146.967
	Međusobne obveze proračunskih korisnika	098	146.967

AOP 038 - Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi = 146.967, a odnosi se na međusobne obveze proračunskih korisnika i to:

Manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju	146.967
PR-RAS - AOP 639	

KLASA:400-04/21-01/02

URBROJ:2105/05-18-21-03

Umag, 09.07.2021.

Izvješće sastavila:
Karmen Vivoda



Zapovjednik JVP Umag
Bojan Štokovac dipl.ing.