



**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA JAVNE VATROGASNE POSTROJBE UMAG**

 **2022.godina**

**(usvojeno na 18. sjednici Vatrogasnog Vijeća JVP Umag dana 15. veljače 2023.godine)**

**U v o d**

Vatrogasna djelatnost je stručna i humanitarna djelatnost od interesa za Republiku Hrvatsku . Vatrogastvo kao temeljna hitna služba u Republici Hrvatskoj organizirana je kao mreža vatrogasnih postrojbi operativno uvezanih preko Hrvatske vatrogasne zajednice s glavnim vatrogasnim zapovjednikom. JVP za obavljanje svoje djelatnosti, zbog učinkovitosti i zbog sigurnosti vatrogasaca prilikom intervencija, dužna je poštivati zakonom propisane mjere i obveze po pitanju vatrogasne i zaštitne opreme te skrbiti o njenoj tehničkoj ispravnosti.

***Javna vatrogasna postrojba Umag*** javna je ustanova Jedinice lokalne samouprave (JLS) koja u okviru vatrogasne djelatnosti skrbi o potrebama i interesima građana na svom području za organiziranjem i djelovanjem učinkovite vatrogasne službe sukladno Zakonu o vatrogastvu (NN 125/19). JVP Umag kao središnja profesionalna vatrogasna postrojba obavlja vatrogasnu djelatnost na objektima i prostorima na području svojih osnivača; Grada Umaga, Grada Buja, Grada Novigrada te Općina Brtonigle, Grožnjana i Oprtlja.

U cilju smanjenja broja poginulih i stradalih osoba i smanjenja šteta na požarima, opasnim situacijama, nesrećama i prirodnim nepogodama, te poticanjem odgovornog djelovanja stanovništva u svrhu smanjenja nepogoda prouzročenih ljudskim djelovanjem, Javna vatrogasna postrojba Umag poduzima i koordinira organizacijske, operativne i preventivne mjere i aktivnosti kao što su školovanje, osposobljavane i usavršavanje vatrogasaca, razvoj tehničko tehnološke opremljenosti, informatizacija sustava, popularizacija djelovanja vatrogasne djelatnosti i sl.

Osim svojih redovnih djelatnosti zaštite i spašavanja ljudi i imovine, educiranje različitih uzrasta djece u školama i vrtićima, djelatnici javne vatrogasne postrojbe pomažu ljudima i građanima u njihovim brojnim aktivnostima od kulturnih priredbi do ekoloških akcija.

Javnom vatrogasnom postrojbom Umag upravlja Vatrogasno vijeće koje broji 3 člana, dok je zastupa i predstavlja Zapovjednik vatrogasne postrojbe. Zapovjednik vatrogasne postrojbe je Bojan Štokovac dipl.ing. Trenutno je ukupno zaposleno 34 djelatnika od čega je 32 operativni vatrogasac. Javna vatrogasna postrojba Umag nije obveznik PDV-, temeljem članka 90.st.1 Zakona o PDV-u.

Pravilnikom o unutarnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta u Javnoj vatrogasnoj postrojbi Umag uređen je unutarnji ustroj Javne vatrogasne postrojbe, rukovođenje, sistematizacija poslova i radnih zadataka, posebni uvjeti koje zaposlenik mora ispunjavati za obavljanje poslova te druga pitanja s tim u vezi koja nisu uređena drugim aktima, dok je Kolektivnim Ugovorom utvrđen koeficijent za pojedino radno mjesto i osnovica za izračun plaće.

Sukladno Zakonu o vatrogastvu i Zakonu o financiranju jedinica lokalne i područne(regionalne) samouoprave, financiranje rada Javne vatrogasne postrojbe Umag obavljalo se najvećim dijelom na temelju Odluke o minimalnim financijskim standardima za decentralizirano financiranje redovite djelatnosti Javnih vatrogasnih postrojbi u 2022. godini ("Narodne novine" broj 147/21). Financiranje redovite djelatnosti JVP Umag iznad minimalnih standarda osigurava se u proračunima osnivača sukladno Sporazumu.

Uvođenjem lokalne riznice Grada Umaga, svi prihodi i rashodi Javne vatrogasne postrojbe Umag vode se kroz jedinstveni račun Grada Umaga. Sredstva prihoda i rashoda su u proračunu planirana po izvorima financiranja**.**

Javna vatrogasna postrojba Umag kao proračunski korisnik jedinice lokalne samouprave primjenjuje proračunsko računovodstvo u skladu sa Zakonom o proračunu („Narodne novine“ br.87/08, 136/12 ,15/15i 144/21) i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“ br. 124/14 , 115/15 , 87/16 , 3/18,126/19 ,108/20).

U skladu s odredbama Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu („Narodne novine“ 03/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17,112/18, 108/20 i144/21) i Okružnice Ministarstva financija o sastavljanju, konsolidaciji i predaji financijskih izvještaja proračuna, proračunskih i izvanproračunskih korisnika državnog proračuna te proračunskih i izvanproračunskih korisnika proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje od 01.01. do 31.12.2022. godine (KLASA:400-02/22-01/26; URBROJ:513-05-03-23-6 od 12.siječnja 2023. godine, sastavljeni su financijski izvještaji Javne vatrogasne postrojbe Umag za 2022. godinu koji se sastoje od Izvještaja o prihodima i rashodima, primicima i izdacima (Obrazac PR-RAS), Bilance (Obrazac BIL), Izvještaja o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji (Obrazac RAS-funkcijski), Izvještaja o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza (Obrazac P-VRIO), Izvještaja o obvezama (Obveze) i Bilješki.

**FINANCIJSKI PLAN S IZVRŠENJEM**

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Javne vatrogasne postrojbe Umag za 2022.godinu ostvaren je kako slijedi:

 I. OPĆI DIO

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje 2021.** | **Izvorni plan 2022.** | **Tekući plan 2022.** | **Izvršenje 2022.** | **Indeks 4/1** | **Indeks 4/3** |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| **6 Prihodi poslovanja**  | **7.418.097,97** | **7.909.231,85** | **8.576.416,73** | **7.689.695,80** | **103,66%** | **89,66%** |
| **7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine**  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
|  **UKUPNI PRIHODI** | **7.418.097,97** | **7.909.231,85** | **8.576.416,73** | **7.689.695,80** | **103,66%** | **89,66%** |
| **3 Rashodi poslovanja**  | **6.949.980,76** | **7.392.292,00** | **7.798.864,50** | **7.477.543,92** | **107,59%** | **95,88%** |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**  | **373.864,59** | **314.000,00** | **668.865,00** | **668.371,69** | **178,77%** | **99,93%** |
|  **UKUPNI RASHODI** | **7.323.845,35** | **7.706.292,00** | **8.467.729,50** | **8.145.915,61** | **111,22%** | **96,20%** |
|  **VIŠAK / MANJAK** | **94.252,62** | **202.939,85** | **108.687,23** | **-456.219,81** | **-484,04%** | **-419,75%** |
| **B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA** |  |  |  |  |  |  |
| **8 Primici od financijske imovine i zaduživanja**  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| **5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova**  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
|  **NETO ZADUŽIVANJE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |
|  **UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
|  **VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI** | **0,00** | **202.939,85** | **108.687,23** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |
| **VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENO U PRETHODNIM GODINAMA** |  |  |  |  |  |  |
|  **REZULTAT GODINE** | **94.252,62** | **405.879,70** | **217.374,46** | **-456.219,81** | **-484,04%** | **-209,88%** |

**RAČUN PRIHODA I RASHODA**

Po računu prihoda i rashoda, prihodi i rashodi se iskazuju prema ekonomskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i funkcijskoj klasifikaciji.

**1.PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje 2021.** | **Izvorni plan 2022.** | **Tekući plan 2022.** | **Izvršenje 2022.** | **Indeks 4/1** | **Indeks 4/3** |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| **6 Prihodi poslovanja**  | **7.418.097,97** | **7.909.231,85** | **8.576.416,73** | **7.689.695,80** | **103,66%** | **89,66%** |
| **63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **1.491.733,12** | **1.715.779,85** | **2.214.464,73** | **1.492.073,35** | **100,02%** | **67,38%** |
| **636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan** | **1.491.733,12** | **1.715.779,85** | **1.743.027,23** | **1.492.073,35** | **100,02%** | **85,60%** |
| 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 1.296.291,45 |  |  | 1.401.191,35 | 108,09% | 0,00% |
| 6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 195.441,67 |  |  | 90.882,00 | 46,50% | 0,00% |
| **638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava** |  | **0,00** | **471.437,50** |  | **0,00%** | **0,00%** |
| **66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija**  | **108.952,00** | **180.000,00** | **220.000,00** | **220.137,48** | **202,05%** | **100,06%** |
| **661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga**  | **108.952,00** | **180.000,00** | **220.000,00** | **220.137,48** | **202,05%** | **100,06%** |
| 6615 Prihodi od pruženih usluga  | 108.952,00 |  |  | 220.137,48 | 202,05% | 0,00% |
| **67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **5.817.412,85** | **6.013.452,00** | **6.141.952,00** | **5.977.484,97** | **102,75%** | **97,32%** |
| **671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika** | **5.817.412,85** | **6.013.452,00** | **6.141.952,00** | **5.977.484,97** | **102,75%** | **97,32%** |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 5.695.337,85 |  |  | 5.881.366,97 | 103,27% | 0,00% |
| 6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 122.075,00 |  |  | 96.118,00 | 78,74% | 0,00% |
| **3 Rashodi poslovanja**  | **6.949.980,76** | **7.392.292,00** | **7.798.864,50** | **7.477.543,92** | **107,59%** | **95,88%** |
| **31 Rashodi za zaposlene**  | **5.378.707,27** | **5.728.798,00** | **5.801.801,00** | **5.617.602,56** | **104,44%** | **96,83%** |
| **311 Plaće (Bruto)**  | **4.124.804,70** | **4.350.973,00** | **4.415.973,00** | **4.326.613,39** | **104,89%** | **97,98%** |
| 3111 Plaće za redovan rad  | 3.880.692,75 |  |  | 4.035.450,19 | 103,99% | 0,00% |
| 3113 Plaće za prekovremeni rad  | 244.111,95 |  |  | 291.163,20 | 119,27% | 0,00% |
| **312 Ostali rashodi za zaposlene**  | **365.457,05** | **300.000,00** | **373.003,00** | **348.096,74** | **95,25%** | **93,32%** |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene  | 365.457,05 |  |  | 348.096,74 | 95,25% | 0,00% |
| **313 Doprinosi na plaće**  | **888.445,52** | **1.077.825,00** | **1.012.825,00** | **942.892,43** | **106,13%** | **93,10%** |
| 3131 Doprinosi za mirovinsko osiguranje  | 310.123,06 |  |  | 325.543,92 | 104,97% | 0,00% |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje  | 578.322,46 |  |  | 617.348,51 | 106,75% | 0,00% |
| **32 Materijalni rashodi**  | **1.507.958,33** | **1.637.934,00** | **1.965.403,50** | **1.828.841,36** | **121,28%** | **93,05%** |
| **321 Naknade troškova zaposlenima**  | **208.164,50** | **256.635,00** | **343.632,00** | **296.637,14** | **142,50%** | **86,32%** |
| 3211 Službena putovanja  | 18.232,00 |  |  | 2.702,44 | 14,82% | 0,00% |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život  | 185.560,00 |  |  | 191.334,00 | 103,11% | 0,00% |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika  | 4.372,50 |  |  | 18.238,20 | 417,11% | 0,00% |
| 3214 Ostale naknade troškova zaposlenima  |  |  |  | 84.362,50 | 0,00% | 0,00% |
| **322 Rashodi za materijal i energiju**  | **701.790,19** | **731.646,70** | **970.659,20** | **939.961,28** | **133,94%** | **96,84%** |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi  | 25.774,31 |  |  | 24.857,42 | 96,44% | 0,00% |
| 3222 Materijal i sirovine  | 71.056,59 |  |  | 43.241,37 | 60,85% | 0,00% |
| 3223 Energija  | 250.855,67 |  |  | 329.433,20 | 131,32% | 0,00% |
| 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje  | 78.218,59 |  |  | 115.556,51 | 147,74% | 0,00% |
| 3225 Sitni inventar i auto gume  | 54.577,11 |  |  | 78.551,20 | 143,93% | 0,00% |
| 3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća  | 221.307,92 |  |  | 348.321,58 | 157,39% | 0,00% |
| **323 Rashodi za usluge**  | **541.252,90** | **564.812,30** | **568.272,30** | **508.352,57** | **93,92%** | **89,46%** |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza  | 49.358,46 |  |  | 51.612,82 | 104,57% | 0,00% |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja  | 325.099,39 |  |  | 293.162,09 | 90,18% | 0,00% |
| 3233 Usluge promidžbe i informiranja  | 9.466,00 |  |  | 8.860,57 | 93,60% | 0,00% |
| 3234 Komunalne usluge  | 98.157,91 |  |  | 97.058,48 | 98,88% | 0,00% |
| 3235 Zakupnine i najamnine  | 14.614,12 |  |  | 16.316,78 | 111,65% | 0,00% |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge  | 5.720,00 |  |  | 3.598,39 | 62,91% | 0,00% |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge  | 20.090,25 |  |  | 9.062,50 | 45,11% | 0,00% |
| 3238 Računalne usluge  | 14.696,77 |  |  | 28.680,94 | 195,15% | 0,00% |
| 3239 Ostale usluge  | 4.050,00 |  |  |  | 0,00% | 0,00% |
| **329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja**  | **56.750,74** | **84.840,00** | **82.840,00** | **83.890,37** | **147,82%** | **101,27%** |
| 3292 Premije osiguranja  | 49.546,44 |  |  | 60.868,01 | 122,85% | 0,00% |
| 3295 Pristojbe i naknade  | 915,00 |  |  |  | 0,00% | 0,00% |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  | 6.289,30 |  |  | 23.022,36 | 366,06% | 0,00% |
| **34 Financijski rashodi**  | **42.402,66** | **560,00** | **560,00** |  | **0,00%** | **0,00%** |
| **343 Ostali financijski rashodi**  | **42.402,66** | **560,00** | **560,00** |  | **0,00%** | **0,00%** |
| 3433 Zatezne kamate  | 42.402,66 |  |  |  | 0,00% | 0,00% |
| **37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade**  | **20.912,50** | **25.000,00** | **31.100,00** | **31.100,00** | **148,71%** | **100,00%** |
| **372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna**  | **20.912,50** | **25.000,00** | **31.100,00** | **31.100,00** | **148,71%** | **100,00%** |
| 3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu  | 20.912,50 |  |  | 31.100,00 | 148,71% | 0,00% |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**  | **373.864,59** | **314.000,00** | **668.865,00** | **668.371,69** | **178,77%** | **99,93%** |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**  | **373.864,59** | **314.000,00** | **668.865,00** | **668.371,69** | **178,77%** | **99,93%** |
| **422 Postrojenja i oprema**  | **373.864,59** | **314.000,00** | **668.865,00** | **668.371,69** | **178,77%** | **99,93%** |
| 4221 Uredska oprema i namještaj  | 50.194,00 |  |  | 58.019,50 | 115,59% | 0,00% |
| 4222 Komunikacijska oprema  |  |  |  | 12.996,00 | 0,00% | 0,00% |
| 4223 Oprema za održavanje i zaštitu  | 323.670,59 |  |  | 564.719,69 | 174,47% | 0,00% |
| 4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene  |  |  |  | 32.636,50 | 0,00% | 0,00% |
|  |  |  |  |  |  |  |

**2.PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje 2021.** | **Izvorni plan 2022.** | **Tekući plan 2022.** | **Izvršenje 2022.** | **Indeks 4/1** | **Indeks 4/3** |
| **PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
|  **SVEUKUPNI PRIHODI** | **7.418.097,97** | **7.909.231,85** | **8.576.416,73** | **7.689.695,80** | **103,66%** | **89,66%** |
| **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **5.817.412,85** | **6.013.452,00** | **6.141.952,00** | **5.977.484,97** | **102,75%** | **97,32%** |
| **Izvor 1.1. 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG** | **1.403.960,85** | **1.600.000,00** | **1.728.500,00** | **1.564.032,97** | **111,40%** | **90,48%** |
| **Izvor 1.1.100001 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG** | **1.403.960,85** | **1.600.000,00** | **1.728.500,00** | **1.564.032,97** | **111,40%** | **90,48%** |
| **Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA** | **4.413.452,00** | **4.413.452,00** | **4.413.452,00** | **4.413.452,00** | **100,00%** | **100,00%** |
| **Izvor 3. Vlastiti prihodi** | **108.952,00** | **180.000,00** | **220.000,00** | **220.137,48** | **202,05%** | **100,06%** |
| **Izvor 3.1. Vlastiti prihodi korisnika** | **108.952,00** | **180.000,00** | **220.000,00** | **220.137,48** | **202,05%** | **100,06%** |
| **Izvor 3.1.000001 3. Vlastiti prihodi - prihodi korisnika** | **108.952,00** | **180.000,00** | **220.000,00** | **220.137,48** | **202,05%** | **100,06%** |
| **Izvor 5. Pomoći** | **1.491.733,12** | **1.715.779,85** | **2.214.464,73** | **1.492.073,35** | **100,02%** | **67,38%** |
| **Izvor 5.1. 5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda** | **1.421.733,12** | **1.715.779,85** | **1.743.027,23** | **1.492.073,35** | **104,95%** | **85,60%** |
| **Izvor 5.5. Pomoći korisnicima**  |  | **0,00** | **471.437,50** |  | **0,00%** | **0,00%** |
| **Izvor 5.5.900004 Pomoći korisnicima-EU Programi** |  | **0,00** | **471.437,50** |  | **0,00%** | **0,00%** |
| **Izvor 5.9. Pomoć za proračunske korisnike** | **70.000,00** |  |  |  | **0,00%** | **0,00%** |
| **Izvor 5.9.000001 Pomoć za proračunske korisnike -Država** | **70.000,00** |  |  |  | **0,00%** | **0,00%** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  **SVEUKUPNI RASHODI** | **7.323.845,35** | **7.706.292,00** | **8.467.729,50** | **8.145.915,61** | **111,22%** | **96,20%** |
| **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **5.817.412,85** | **6.013.452,00** | **6.141.952,00** | **5.977.484,97** | **102,75%** | **97,32%** |
| **Izvor 1.1. 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG** | **1.403.960,85** | **1.600.000,00** | **1.728.500,00** | **1.564.032,97** | **111,40%** | **90,48%** |
| **Izvor 1.1.100001 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG** | **1.403.960,85** | **1.600.000,00** | **1.728.500,00** | **1.564.032,97** | **111,40%** | **90,48%** |
| **Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA** | **4.413.452,00** | **4.413.452,00** | **4.413.452,00** | **4.413.452,00** | **100,00%** | **100,00%** |
| **Izvor 3. Vlastiti prihodi** | **108.952,00** | **180.000,00** | **220.000,00** | **218.160,40** | **200,24%** | **99,16%** |
| **Izvor 3.1. Vlastiti prihodi korisnika** | **108.952,00** | **180.000,00** | **220.000,00** | **218.160,40** | **200,24%** | **99,16%** |
| **Izvor 3.1.000001 3. Vlastiti prihodi - prihodi korisnika** | **108.952,00** | **180.000,00** | **220.000,00** | **218.160,40** | **200,24%** | **99,16%** |
| **Izvor 5. Pomoći** | **1.397.480,50** | **1.512.840,00** | **2.105.777,50** | **1.950.270,24** | **139,56%** | **92,62%** |
| **Izvor 5.1. 5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda** | **1.327.480,50** | **1.512.840,00** | **1.634.340,00** | **1.478.832,74** | **111,40%** | **90,49%** |
| **Izvor 5.5. Pomoći korisnicima**  |  | **0,00** | **471.437,50** | **471.437,50** | **0,00%** | **100,00%** |
| **Izvor 5.5.900004 Pomoći korisnicima-EU Programi** |  | **0,00** | **471.437,50** | **471.437,50** | **0,00%** | **100,00%** |
| **Izvor 5.9. Pomoć za proračunske korisnike** | **70.000,00** |  |  |  | **0,00%** | **0,00%** |
| **Izvor 5.9.000001 Pomoć za proračunske korisnike -Država** | **70.000,00** |  |  |  | **0,00%** | **0,00%** |

**3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

Funkcijska klasifikacija prikaz je rashoda proračuna te proračunskih i izvanproračunskih korisnika razvrstanih prema njihovoj namjeni. Javna vatrogasna postrojba obavlja protupožarnu djelatnost tj. provedbu preventivnih mjera zaštite od požara i eksplozija, gašenje požara i spašavanje ljudi i imovine ugroženih požarom i eksplozijom, pružanje tehničke pomoći u nezgodama i opasnim situacijama te obavljanje drugih poslova u nesrećama i ekološkim nesrećama.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun/Opis** | **Izvršenje 2021** | **Izvorni plan 2022** | **Tekući plan 2022** | **Izvršenje 2022** | **Indeks 4/1** | **Indeks 4/3** |
|  | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| **Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI** | **7.323.845,35** | **7.706.292,00** | **8.467.729,50** | **8.145.915,61** | **111,22%** | **96,20%** |
| **Funkcijska klasifikacija 03 Javni red i sigurnost** | **7.323.845,35** | **7.706.292,00** | **8.467.729,50** | **8.145.915,61** | **111,22%** | **96,20%** |
| **Funkcijska klasifikacija 032 Usluge protupožarne zaštite** | **7.323.845,35** | **7.706.292,00** | **8.467.729,50** | **8.145.915,61** | **111,22%** | **96,20%** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**RAČUN FINANCIRANJA**

JVP Umag nema primitaka od financijske imovine i zaduživanja niti izdataka za financijsku imovinu.

**POSEBNI DIO**

**IZVRŠENJE PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI**

U posebnom djelu godišnjeg izvještaja iskazani su rashodi i izdaci prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji raspoređeni u tri osnovna programa.

PROGRAM 1101 -Osnovna djelatnost vatrogastva - minimalni standard

PROGRAM 1102 -Osnovna djelatnost vatrogastva - izvan standarda

PROGRAM 1103 –Izvanredno opremanje

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Organizacijska klasifikacija** |  |  |  |  |
|  | **Izvori** |  |  |  |  |
| **Funkcijska** | **Projekt/Aktivnost** | **VRSTA RASHODA I IZDATAKA** | **Izvorni plan 2022** | **Tekući plan 2022** | **Izvršenje 2022** | **Indeks 3/2** |
|  | **1** | **2** | **3** | **4** |
|  | **RAZDJEL 001 Upravni odjel za opću upravu i društvene djelatnosti** | **7.706.292,00** | **8.467.729,50** | **8.145.915,61** | **96,20%** |
|  | **GLAVA 00110 VATROGASNE POSTROJBE** | **7.706.292,00** | **8.467.729,50** | **8.145.915,61** | **96,20%** |
|  | **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **6.013.452,00** | **6.141.952,00** | **5.977.484,97** | **97,32%** |
|  | **Izvor 1.1. 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG** | **1.600.000,00** | **1.728.500,00** | **1.564.032,97** | **90,48%** |
|  | **Izvor 1.1.100001 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG** | **1.600.000,00** | **1.728.500,00** | **1.564.032,97** | **90,48%** |
|  | **Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA** | **4.413.452,00** | **4.413.452,00** | **4.413.452,00** | **100,00%** |
|  | **Izvor 3. Vlastiti prihodi** | **180.000,00** | **220.000,00** | **218.160,40** | **99,16%** |
|  | **Izvor 3.1. Vlastiti prihodi korisnika** | **180.000,00** | **220.000,00** | **218.160,40** | **99,16%** |
|  | **Izvor 3.1.000001 3. Vlastiti prihodi - prihodi korisnika** | **180.000,00** | **220.000,00** | **218.160,40** | **99,16%** |
|  | **Izvor 5. Pomoći** | **1.512.840,00** | **2.105.777,50** | **1.950.270,24** | **92,62%** |
|  | **Izvor 5.1. 5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda** | **1.512.840,00** | **1.634.340,00** | **1.478.832,74** | **90,49%** |
|  | **Izvor 5.5. Pomoći korisnicima**  |  | **471.437,50** | **471.437,50** | **100,00%** |
|  | **Izvor 5.5.900004 Pomoći korisnicima-EU Programi** |  | **471.437,50** | **471.437,50** | **100,00%** |
|  | **A15** | **Glavni program: PROTUPOŽARNA ZAŠTITA** | **7.706.292,00** | **8.467.729,50** | **8.145.915,61** | **96,20%** |
|  | **1101** | **Program: Osnovna djelatnost vatrogastva - minimalni standard** | **4.413.452,00** | **4.413.452,00** | **4.413.452,00** | **100,00%** |
| **0320** | **A100001** | **Aktivnost: Osnovna djelatnost vatrogastva** | **4.413.452,00** | **4.413.452,00** | **4.413.452,00** | **100,00%** |
|  | **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **4.413.452,00** | **4.413.452,00** | **4.413.452,00** | **100,00%** |
|  | **Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA** | **4.413.452,00** | **4.413.452,00** | **4.413.452,00** | **100,00%** |
|  | **311** | **Plaće (Bruto)**  | **3.139.564,00** | **3.139.564,00** | **3.139.564,00** | **100,00%** |
|  | 3111 | Plaće za redovan rad  |  |  | 3.139.564,00 |  |
|  | **312** | **Ostali rashodi za zaposlene**  | **113.000,00** | **113.000,00** | **113.000,00** | **100,00%** |
|  | 3121 | Ostali rashodi za zaposlene  |  |  | 113.000,00 |  |
|  | **313** | **Doprinosi na plaće**  | **620.523,00** | **620.523,00** | **620.523,00** | **100,00%** |
|  | 3131 | Doprinosi za mirovinsko osiguranje  |  |  | 223.000,00 |  |
|  | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje  |  |  | 397.523,00 |  |
|  | **321** | **Naknade troškova zaposlenima**  | **99.266,00** | **99.266,00** | **99.266,00** | **100,00%** |
|  | 3211 | Službena putovanja  |  |  | 2.702,44 |  |
|  | 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život  |  |  | 92.063,56 |  |
|  | 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika  |  |  | 4.500,00 |  |
|  | **322** | **Rashodi za materijal i energiju**  | **313.238,70** | **317.238,70** | **317.238,70** | **100,00%** |
|  | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi  |  |  | 19.441,71 |  |
|  | 3222 | Materijal i sirovine  |  |  | 12.750,00 |  |
|  | 3223 | Energija  |  |  | 111.808,70 |  |
|  | 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje  |  |  | 33.642,62 |  |
|  | 3225 | Sitni inventar i auto gume  |  |  | 1.562,50 |  |
|  | 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća  |  |  | 138.033,17 |  |
|  | **323** | **Rashodi za usluge**  | **115.560,30** | **111.560,30** | **111.560,30** | **100,00%** |
|  | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza  |  |  | 22.169,50 |  |
|  | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja  |  |  | 44.060,30 |  |
|  | 3233 | Usluge promidžbe i informiranja  |  |  | 8.860,57 |  |
|  | 3234 | Komunalne usluge  |  |  | 21.371,54 |  |
|  | 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge  |  |  | 3.598,39 |  |
|  | 3238 | Računalne usluge  |  |  | 11.500,00 |  |
|  | **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja**  | **12.300,00** | **12.300,00** | **12.300,00** | **100,00%** |
|  | 3292 | Premije osiguranja  |  |  | 12.300,00 |  |
|  | **1102** | **Program: Osnovna djelatnost vatrogastva - izvan standarda** | **3.292.840,00** | **3.582.840,00** | **3.261.026,11** | **91,02%** |
| **0320** | **A100001** | **Aktivnost: Osnovna djelatnost vatrogastva** | **2.978.840,00** | **3.261.400,00** | **2.940.079,42** | **90,15%** |
|  | **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **1.503.882,00** | **1.632.382,00** | **1.467.914,97** | **89,92%** |
|  | **Izvor 1.1. 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG** | **1.503.882,00** | **1.632.382,00** | **1.467.914,97** | **89,92%** |
|  | **Izvor 1.1.100001 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG** | **1.503.882,00** | **1.632.382,00** | **1.467.914,97** | **89,92%** |
|  | **311** | **Plaće (Bruto)**  | **619.167,00** | **652.577,00** | **611.217,05** | **93,66%** |
|  | 3111 | Plaće za redovan rad  |  |  | 459.246,70 |  |
|  | 3113 | Plaće za prekovremeni rad  |  |  | 151.970,35 |  |
|  | **312** | **Ostali rashodi za zaposlene**  | **95.955,00** | **133.478,56** | **120.403,08** | **90,20%** |
|  | 3121 | Ostali rashodi za zaposlene  |  |  | 120.403,08 |  |
|  | **313** | **Doprinosi na plaće**  | **238.262,00** | **204.852,00** | **171.097,17** | **83,52%** |
|  | 3131 | Doprinosi za mirovinsko osiguranje  |  |  | 52.697,27 |  |
|  | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje  |  |  | 118.399,90 |  |
|  | **321** | **Naknade troškova zaposlenima**  | **81.016,00** | **125.732,44** | **100.363,58** | **79,82%** |
|  | 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život  |  |  | 49.940,44 |  |
|  | 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika  |  |  | 7.060,84 |  |
|  | 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima  |  |  | 43.362,30 |  |
|  | **322** | **Rashodi za materijal i energiju**  | **204.670,00** | **253.500,00** | **234.767,59** | **92,61%** |
|  | 3222 | Materijal i sirovine  |  |  | 15.672,56 |  |
|  | 3223 | Energija  |  |  | 110.967,83 |  |
|  | 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje  |  |  | 42.147,63 |  |
|  | 3225 | Sitni inventar i auto gume  |  |  | 21.707,70 |  |
|  | 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća  |  |  | 44.271,87 |  |
|  | **323** | **Rashodi za usluge**  | **221.113,00** | **215.408,00** | **183.303,24** | **85,10%** |
|  | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza  |  |  | 13.301,54 |  |
|  | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja  |  |  | 126.579,44 |  |
|  | 3234 | Komunalne usluge  |  |  | 38.446,03 |  |
|  | 3237 | Intelektualne i osobne usluge  |  |  | 4.466,01 |  |
|  | 3238 | Računalne usluge  |  |  | 510,22 |  |
|  | 3239 | Ostale usluge  |  |  | 0,00 |  |
|  | **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja**  | **30.849,00** | **30.849,00** | **30.778,26** | **99,77%** |
|  | 3292 | Premije osiguranja  |  |  | 24.874,73 |  |
|  | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  |  |  | 5.903,53 |  |
|  | **372** | **Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna**  | **12.850,00** | **15.985,00** | **15.985,00** | **100,00%** |
|  | 3721 | Naknade građanima i kućanstvima u novcu  |  |  | 15.985,00 |  |
|  | **Izvor 3. Vlastiti prihodi** | **53.000,00** | **85.560,00** | **84.213,71** | **98,43%** |
|  | **Izvor 3.1. Vlastiti prihodi korisnika** | **53.000,00** | **85.560,00** | **84.213,71** | **98,43%** |
|  | **Izvor 3.1.000001 3. Vlastiti prihodi - prihodi korisnika** | **53.000,00** | **85.560,00** | **84.213,71** | **98,43%** |
|  | **322** | **Rashodi za materijal i energiju**  | **21.000,00** | **37.000,00** | **40.171,53** | **108,57%** |
|  | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi  |  |  | 5.415,71 |  |
|  | 3225 | Sitni inventar i auto gume  |  |  | 34.755,82 |  |
|  | **323** | **Rashodi za usluge**  | **19.440,00** | **38.000,00** | **32.505,27** | **85,54%** |
|  | 3235 | Zakupnine i najamnine  |  |  | 16.316,78 |  |
|  | 3238 | Računalne usluge  |  |  | 16.188,49 |  |
|  | **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja**  | **12.000,00** | **10.000,00** | **11.536,91** | **115,37%** |
|  | 3295 | Pristojbe i naknade  |  |  | 0,00 |  |
|  | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  |  |  | 11.536,91 |  |
|  | **343** | **Ostali financijski rashodi**  | **560,00** | **560,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | 3433 | Zatezne kamate  |  |  | 0,00 |  |
|  | **Izvor 5. Pomoći** | **1.421.958,00** | **1.543.458,00** | **1.387.950,74** | **89,92%** |
|  | **Izvor 5.1. 5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda** | **1.421.958,00** | **1.543.458,00** | **1.387.950,74** | **89,92%** |
|  | **311** | **Plaće (Bruto)**  | **592.242,00** | **623.832,00** | **575.832,34** | **92,31%** |
|  | 3111 | Plaće za redovan rad  |  |  | 436.639,49 |  |
|  | 3113 | Plaće za prekovremeni rad  |  |  | 139.192,85 |  |
|  | **312** | **Ostali rashodi za zaposlene**  | **91.045,00** | **126.524,44** | **114.693,66** | **90,65%** |
|  | 3121 | Ostali rashodi za zaposlene  |  |  | 114.693,66 |  |
|  | **313** | **Doprinosi na plaće**  | **219.040,00** | **187.450,00** | **151.272,26** | **80,70%** |
|  | 3131 | Doprinosi za mirovinsko osiguranje  |  |  | 49.846,65 |  |
|  | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje  |  |  | 101.425,61 |  |
|  | **321** | **Naknade troškova zaposlenima**  | **76.353,00** | **118.633,56** | **97.007,56** | **81,77%** |
|  | 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život  |  |  | 49.330,00 |  |
|  | 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika  |  |  | 6.677,36 |  |
|  | 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima  |  |  | 41.000,20 |  |
|  | **322** | **Rashodi za materijal i energiju**  | **192.738,00** | **238.908,00** | **223.770,96** | **93,66%** |
|  | 3222 | Materijal i sirovine  |  |  | 14.818,81 |  |
|  | 3223 | Energija  |  |  | 106.656,67 |  |
|  | 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje  |  |  | 39.766,26 |  |
|  | 3225 | Sitni inventar i auto gume  |  |  | 20.525,18 |  |
|  | 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća  |  |  | 42.004,04 |  |
|  | **323** | **Rashodi za usluge**  | **208.699,00** | **203.304,00** | **180.983,76** | **89,02%** |
|  | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza  |  |  | 16.141,78 |  |
|  | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja  |  |  | 122.522,35 |  |
|  | 3234 | Komunalne usluge  |  |  | 37.240,91 |  |
|  | 3237 | Intelektualne i osobne usluge  |  |  | 4.596,49 |  |
|  | 3238 | Računalne usluge  |  |  | 482,23 |  |
|  | 3239 | Ostale usluge  |  |  | 0,00 |  |
|  | **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja**  | **29.691,00** | **29.691,00** | **29.275,20** | **98,60%** |
|  | 3292 | Premije osiguranja  |  |  | 23.693,28 |  |
|  | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  |  |  | 5.581,92 |  |
|  | **372** | **Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna**  | **12.150,00** | **15.115,00** | **15.115,00** | **100,00%** |
|  | 3721 | Naknade građanima i kućanstvima u novcu  |  |  | 15.115,00 |  |
| **0320** | **K100001** | **Kapitalni projekt: Opremanje vatrogasne postrojbe** | **314.000,00** | **321.440,00** | **320.946,69** | **99,85%** |
|  | **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **96.118,00** | **96.118,00** | **96.118,00** | **100,00%** |
|  | **Izvor 1.1. 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG** | **96.118,00** | **96.118,00** | **96.118,00** | **100,00%** |
|  | **Izvor 1.1.100001 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG** | **96.118,00** | **96.118,00** | **96.118,00** | **100,00%** |
|  | **422** | **Postrojenja i oprema**  | **96.118,00** | **96.118,00** | **96.118,00** | **100,00%** |
|  | 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu  |  |  | 96.118,00 |  |
|  | **Izvor 3. Vlastiti prihodi** | **127.000,00** | **134.440,00** | **133.946,69** | **99,63%** |
|  | **Izvor 3.1. Vlastiti prihodi korisnika** | **127.000,00** | **134.440,00** | **133.946,69** | **99,63%** |
|  | **Izvor 3.1.000001 3. Vlastiti prihodi - prihodi korisnika** | **127.000,00** | **134.440,00** | **133.946,69** | **99,63%** |
|  | **422** | **Postrojenja i oprema**  | **127.000,00** | **134.440,00** | **133.946,69** | **99,63%** |
|  | 4221 | Uredska oprema i namještaj  |  |  | 58.019,50 |  |
|  | 4222 | Komunikacijska oprema  |  |  | 12.996,00 |  |
|  | 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu  |  |  | 30.294,69 |  |
|  | 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene  |  |  | 32.636,50 |  |
|  | **Izvor 5. Pomoći** | **90.882,00** | **90.882,00** | **90.882,00** | **100,00%** |
|  | **Izvor 5.1. 5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda** | **90.882,00** | **90.882,00** | **90.882,00** | **100,00%** |
|  | **422** | **Postrojenja i oprema**  | **90.882,00** | **90.882,00** | **90.882,00** | **100,00%** |
|  | 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu  |  |  | 90.882,00 |  |
|  | **1103** | **Program: Izavnredno opremanje** |  | **471.437,50** | **471.437,50** | **100,00%** |
| **0320** | **K100001** | **Kapitalni projekt: Izvanredno opremanje vatrogasne postrojbe** |  | **471.437,50** | **471.437,50** | **100,00%** |
|  | **Izvor 5. Pomoći** |  | **471.437,50** | **471.437,50** | **100,00%** |
|  | **Izvor 5.5. Pomoći korisnicima**  |  | **471.437,50** | **471.437,50** | **100,00%** |
|  | **Izvor 5.5.900004 Pomoći korisnicima-EU Programi** |  | **471.437,50** | **471.437,50** | **100,00%** |
|  | **322** | **Rashodi za materijal i energiju**  |  | **124.012,50** | **124.012,50** | **100,00%** |
|  | 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća  |  |  | 124.012,50 |  |
|  | **422** | **Postrojenja i oprema**  |  | **347.425,00** | **347.425,00** | **100,00%** |
|  | 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu  |  |  | 347.425,00 |  |

**======================================================================================================================**

 **REZULTAT POSLOVANJA:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun iz Rač. plana | Opis stavke | Ostvareno u izvještajnom razdoblju preth. godine | Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine | Indeks(5/4) |
| **1** | **2** | **4** | **5** | **6** |
|   | UKUPNI PRIHODI I PRIMICI  | 7.418.097,97 | 7.689.695,80 | 103,7 |
|   | UKUPNI RASHODI I IZDACI  | 7.323.845,35 | 8.145.915,61 | 111,2 |
|   | VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA  | 94.252,62 | 0,00 | 0,0 |
|   | MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA  | 0,00 | 456.219,81 | - |
| 9222-9221 | Manjak prihoda i primitaka - preneseni  | 202.939,85 | 108.687,23 | 41,0 |
|   | Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju  | 108.687,23 | 564.907,04 | 519,8 |
| 19 | Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (aktivna vremenska razgraničenja) | 426.466,62 | **457.101,29** | 107,2 |

**REKAPITULACIJA PO OSNIVAČIMA**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| udio | Naziv gradaopćine | Obračunate obveza izvan standarda | Ustupljeni porez na dohodak  | **UKUPNOOBRAČUNATE obveze** | **UPLATE u 2022.** | **SALDO OBVEZA PREMA OBRAČUNUza 2022.** |
| % | 31.12.2022. | 31.12.2022. | **2022.** |  **za 2022.** |
|   | 1 | 3 | 4 | **5=3+4** | **6** | **7/3=5-6** |
| 19,77 | GRAD BUJE | 601.574,55 | 137.612,23 | 739.186,78 | 725.517,12 | 13.669,66 |
| 16,58 | GRAD NOVIGRAD | 504.507,14 | 232.458,43 | 736.965,57 | 702.126,01 | 34.839,56 |
| 6,20 | OPĆINA BRTONIGLA | 188.657,67 | 40.772,87 | 229.430,54 | 225.867,79 | 3.562,75 |
| 2,81 | OPĆINA GROŽNJAN | 85.504,53 | 21.214,92 | 106.719,45 | 104.475,05 | 2.244,40 |
| 3,24 | OPĆINA OPRTALJ | 98.588,85 | 20.078,89 | 118.667,74 | 77.537,49 | 41.130,25 |
| 51,40 | GRAD UMAG | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 100 | UKUPNO | 1.478.832,74 | 452.137,34 | 1.930.970,08 | 1.835.523,46 | 95.446,62 |

* **Manjak prihoda za pokriće u 2023. godini iznosi 564.907,04 kuna**, i odnosi se na:

* 471.437,50 kuna -sredstva pomoći temeljem prijenosa **EU sredstva** koja se nisu uspjela prihodovati, pošto je realizacija rashoda bila krajem godine, pa je tako Završni zahtjev za nadoknadu sredstava i Završno izvješće poslano početkom 2023.godine
* 95.446,62 kuna – za nedoznaćena sredstva iz općinskih proračuna do 31.12. 2022.godine
* 1.977,08 kuna – višak vlastitih prihoda poslovanja

Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (aktivna vremenska razgraničenja) odnose se na plaću za 12 mjesec 2022.godine koja je isplaćena u siječnju 2023.godine i iznose **457.101.29 kuna.**

Manjak ostvarenih prihoda i primitaka poslovanja za 2022. godinu, pokrit će se iz tekućih prihoda u 2023. godini ,a planirat će se Prvim izmjenama i dopunama Proračuna Grada Umaga za 2023. godinu.

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

|  |
| --- |
| * **Prihodi (prihodi poslovanja) i rashodi (rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine) iskazuju se prema:**
 |
| 1.Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji |
| 2.Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja |
| 3.Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji**PRIHODI 2022**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJ KONTA** | **VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA** |  **PLANIRANO** |  **REALIZIRANO** |  **RAZLIKA** | **INDEKS** |
|  | **SVEUKUPNO PRIHODI** | **8.467.729,50** | **7.689.695,80** | **778.033,70** | **90,81** |
| **Razdjel 000** | **PRIHODI I PRIMICI** | **8.467.729,50** | **7.689.695,80** | **778.033,70** | **90,81** |
| **Glava 00002** | **NAMJENSKI PRIHODI** | **8.247.729,50** | **7.469.558,32** | **778.171,18** | **90,57** |
| **Izvor 1.** | **Opći prihodi i primici** | **6.141.952,00** | **5.977.484,97** | **164.467,03** | **97,32** |
| **Izvor 1.1.** | **1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG** | **1.728.500,00** | **1.564.032,97** | **164.467,03** | **90,48** |
| 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 1.632.382,00 | 1.467.914,97 | 164.467,03 | 89,92 |
| **Funkcijska klasifikacija 03** | **Javni red i sigurnost** | **96.118,00** | **96.118,00** | **0,00** | **100,00** |
| Funkcijska klasifikacija 032 | Usluge protupožarne zaštite | 96.118,00 | 96.118,00 | 0,00 | 100,00 |
| Funkcijska klasifikacija 0320 | Usluge protupožarne zaštite | 96.118,00 | 96.118,00 | 0,00 | 100,00 |
| 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 96.118,00 | 96.118,00 | 0,00 | 100,00 |
| **Izvor 1.2.** | **1. Opći prihodi i primici - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA** | **4.413.452,00** | **4.413.452,00** | **0,00** | **100,00** |
| 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 4.413.452,00 | 4.413.452,00 | 0,00 | 100,00 |
| **Izvor 5.** | **Pomoći** | **1.543.458,00** | **1.401.191,35** | **142.266,65** | **90,78** |
| **Izvor 5.1.** | **5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda** | **1.543.458,00** | **1.401.191,35** | **142.266,65** | **90,78** |
| 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 1.652.145,23 | 1.401.191,35 | 250.953,88 | 84,81 |
| 9222 | Manjak prihoda | -108.687,23 | 0,00 | -108.687,23 | 0,00 |
| **Glavni program A15** | **PROTUPOŽARNA ZAŠTITA** | **562.319,50** | **90.882,00** | **471.437,50** | **16,16** |
| **Program 1102** | **Osnovna djelatnost vatrogastva - izvan standarda** | **90.882,00** | **90.882,00** | **0,00** | **100,00** |
| **Kapitalni projekt K100001** | **Opremanje vatrogasne postrojbe** | **90.882,00** | **90.882,00** | **0,00** | **100,00** |
| **Izvor 5.** | **Pomoći** | **90.882,00** | **90.882,00** | **0,00** | **100,00** |
| **Izvor 5.1.** | **5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda** | **90.882,00** | **90.882,00** | **0,00** | **100,00** |
| **Funkcijska klasifikacija 03** | **Javni red i sigurnost** | **90.882,00** | **90.882,00** | **0,00** | **100,00** |
| Funkcijska klasifikacija 032 | Usluge protupožarne zaštite | 90.882,00 | 90.882,00 | 0,00 | 100,00 |
| Funkcijska klasifikacija 0320 | Usluge protupožarne zaštite | 90.882,00 | 90.882,00 | 0,00 | 100,00 |
| 6362 | Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 90.882,00 | 90.882,00 | 0,00 | 100,00 |
| 9222 | Manjak prihoda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Program 1103** | **Izavnredno opremanje** | **471.437,50** | **0,00** | **471.437,50** | **0,00** |
| **Kapitalni projekt K100001** | **Izvanredno opremanje vatrogasne postrojbe** | **471.437,50** | **0,00** | **471.437,50** | **0,00** |
| **Izvor 5.** | **Pomoći** | **471.437,50** | **0,00** | **471.437,50** | **0,00** |
| **Izvor 5.5.** | **Pomoći korisnicima** | **471.437,50** | **0,00** | **471.437,50** | **0,00** |
| **Funkcijska klasifikacija 03** | **Javni red i sigurnost** | **471.437,50** | **0,00** | **471.437,50** | **0,00** |
| Funkcijska klasifikacija 032 | Usluge protupožarne zaštite | 471.437,50 | 0,00 | 471.437,50 | 0,00 |
| Funkcijska klasifikacija 0320 | Usluge protupožarne zaštite | 471.437,50 | 0,00 | 471.437,50 | 0,00 |
| 6381 | Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 124.012,50 | 0,00 | 124.012,50 | 0,00 |
| 6382 | Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 347.425,00 | 0,00 | 347.425,00 | 0,00 |
| **Glava 00005** | **VLASTITI I OSTALI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA** | **220.000,00** | **220.137,48** | **-137,48** | **100,06** |
| **Izvor 3.** | **Vlastiti prihodi** | **220.000,00** | **220.137,48** | **-137,48** | **100,06** |
| **Izvor 3.1.** | **Vlastiti prihodi korisnika** | **220.000,00** | **220.137,48** | **-137,48** | **100,06** |
| 6615 | Prihodi od pruženih usluga | 220.000,00 | 220.137,48 | -137,48 | 100,06 |
|  |  |  |  |  |  |

Prihodi poslovanja u razdoblju od 01.01.-31.12.2022. godine iznose **7.689.695 ,80** kn i ostvareni su iz: * **Pomoći za vatrogastvo izvan standarda** iskazani iznos od **1.492.073,35** kunan odnosi se na doznačena sredstva Općina suosnivača JVP Umag za

redovnu djelatnost iznad standarda.  od toga: 1.401.191,35 kuna tekuće pomoći, i 90.882,00 kuna kapitalne pomoći.* **Prihodi od pruženih usluga -** Ukupni prihodi iznose 220.137,48 kuna - prihodi od pruženih usluga ostvareni su u većem iznosu u odnosu na proteklu godinu,

zbog većeg broja prijevoza vode, a sve to zbog velikog sušnog razdoblja tijekom ljetne sezone. * **Prihodi iz nadležnog proračuna** za financiranje redovne djelatnosti proračunskog korisnika

 iznos od **5.977.484,97** kuna odnosi se na:* doznačena sredstva iz Proračuna Grada Umaga u iznosu od 1.564.032,97 kuna, od čega je 96.118,00 kuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske

 imovine,a 1.467.914,97 kuna za financiranje rashoda poslovanja* 4.413.452 kuna su sredstava za minimalni standard za decentralizirane funkcije proračuna RH.
 |

**RASHODI 2022**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| BROJ KONTA | VRSTA RASHODA / IZDATAKA | PLANIRANO | REALIZIRANO | RAZLIKA | INDEKS |
|  | **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | **8.467.729,50** | **8.145.915,61** | **321.813,89** | **96,20** |
| **Razdjel 001** | **Upravni odjel za opću upravu i društvene djelatnosti** | **8.467.729,50** | **8.145.915,61** | **321.813,89** | **96,20** |
| **Glava 00110** | **VATROGASNE POSTROJBE** | **8.467.729,50** | **8.145.915,61** | **321.813,89** | **96,20** |
| **Glavni program A15** | **PROTUPOŽARNA ZAŠTITA** | **8.467.729,50** | **8.145.915,61** | **321.813,89** | **96,20** |
| **Program 1101** | **Osnovna djelatnost vatrogastva - minimalni standard** | **4.413.452,00** | **4.413.452,00** | **0,00** | **100,00** |
| **Aktivnost A100001** | **Osnovna djelatnost vatrogastva** | **4.413.452,00** | **4.413.452,00** | **0,00** | **100,00** |
| **Funkcijska klasifikacija 03** | **Javni red i sigurnost** | **4.413.452,00** | **4.413.452,00** | **0,00** | **100,00** |
| **Funkcijska klasifikacija 032** | **Usluge protupožarne zaštite** | **4.413.452,00** | **4.413.452,00** | **0,00** | **100,00** |
| **Funkcijska klasifikacija 0320** | **Usluge protupožarne zaštite** | **4.413.452,00** | **4.413.452,00** | **0,00** | **100,00** |
| **Konto 3111** | **Plaće za redovan rad** | **3.139.564,00** | **3.139.564,00** | **0,00** | **100,00** |
| Izvor 1.2. | 1. Opći prihodi i primici - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA | 3.139.564,00 | 3.139.564,00 | 0,00 | 100,00 |
| **Konto 3121** | **Ostali rashodi za zaposlene** | **113.000,00** | **113.000,00** | **0,00** | **100,00** |
| Izvor 1.2. | 1. Opći prihodi i primici - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA | 113.000,00 | 113.000,00 | 0,00 | 100,00 |
| **Konto 3131** | **Doprinosi za mirovinsko osiguranje** | **223.000,00** | **223.000,00** | **0,00** | **100,00** |
| Izvor 1.2. | 1. Opći prihodi i primici - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA | 223.000,00 | 223.000,00 | 0,00 | 100,00 |
| **Konto 3132** | **Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje** | **397.523,00** | **397.523,00** | **0,00** | **100,00** |
| Izvor 1.2. | 1. Opći prihodi i primici - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA | 397.523,00 | 397.523,00 | 0,00 | 100,00 |
| **Konto 3211** | **Službena putovanja** | **15.785,00** | **2.702,44** | **13.082,56** | **17,12** |
| Izvor 1.2. | 1. Opći prihodi i primici - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA | 15.785,00 | 2.702,44 | 13.082,56 | 17,12 |
| **Konto 3212** | **Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život** | **78.981,00** | **92.063,56** | **- 13.082,56** | **116,56** |
| Izvor 1.2. | 1. Opći prihodi i primici - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA | 78.981,00 | 92.063,56 | - 13.082,56 | 116,56 |
| **Konto 3213** | **Stručno usavršavanje zaposlenika** | **4.500,00** | **4.500,00** | **0,00** | **100,00** |
| Izvor 1.2. | 1. Opći prihodi i primici - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA | 4.500,00 | 4.500,00 | 0,00 | 100,00 |
| **Konto 3221** | **Uredski materijal i ostali materijalni rashodi** | **25.000,00** | **19.441,71** | **5.558,29** | **77,77** |
| Izvor 1.2. | 1. Opći prihodi i primici - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA | 25.000,00 | 19.441,71 | 5.558,29 | 77,77 |
| **Konto 3222** | **Materijal i sirovine** | **12.750,00** | **12.750,00** | **0,00** | **100,00** |
| Izvor 1.2. | 1. Opći prihodi i primici - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA | 12.750,00 | 12.750,00 | 0,00 | 100,00 |
| **Konto 3223** | **Energija** | **111.808,70** | **111.808,70** | **0,00** | **100,00** |
| Izvor 1.2. | 1. Opći prihodi i primici - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA | 111.808,70 | 111.808,70 | 0,00 | 100,00 |
| **Konto 3224** | **Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje** | **23.750,00** | **33.642,62** | **- 9.892,62** | **141,65** |
| Izvor 1.2. | 1. Opći prihodi i primici - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA | 23.750,00 | 33.642,62 | - 9.892,62 | 141,65 |
| **Konto 3225** | **Sitni inventar i auto gume** | **12.000,00** | **1.562,50** | **10.437,50** | **13,02** |
| Izvor 1.2. | 1. Opći prihodi i primici - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA | 12.000,00 | 1.562,50 | 10.437,50 | 13,02 |
| **Konto 3227** | **Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća** | **131.930,00** | **138.033,17** | **- 6.103,17** | **104,63** |
| Izvor 1.2. | 1. Opći prihodi i primici - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA | 131.930,00 | 138.033,17 | - 6.103,17 | 104,63 |
| **Konto 3231** | **Usluge telefona, pošte i prijevoza** | **21.000,00** | **22.169,50** | **- 1.169,50** | **105,57** |
| Izvor 1.2. | 1. Opći prihodi i primici - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA | 21.000,00 | 22.169,50 | - 1.169,50 | 105,57 |
| **Konto 3232** | **Usluge tekućeg i investicijskog održavanja** | **44.060,30** | **44.060,30** | **0,00** | **100,00** |
| Izvor 1.2. | 1. Opći prihodi i primici - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA | 44.060,30 | 44.060,30 | 0,00 | 100,00 |
| **Konto 3233** | **Usluge promidžbe i informiranja** | **12.000,00** | **8.860,57** | **3.139,43** | **73,84** |
| Izvor 1.2. | 1. Opći prihodi i primici - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA | 12.000,00 | 8.860,57 | 3.139,43 | 73,84 |
| **Konto 3234** | **Komunalne usluge** | **20.000,00** | **21.371,54** | **- 1.371,54** | **106,86** |
| Izvor 1.2. | 1. Opći prihodi i primici - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA | 20.000,00 | 21.371,54 | - 1.371,54 | 106,86 |
| **Konto 3236** | **Zdravstvene i veterinarske usluge** | **3.000,00** | **3.598,39** | **- 598,39** | **119,95** |
| Izvor 1.2. | 1. Opći prihodi i primici - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA | 3.000,00 | 3.598,39 | - 598,39 | 119,95 |
| **Konto 3238** | **Računalne usluge** | **11.500,00** | **11.500,00** | **0,00** | **100,00** |
| Izvor 1.2. | 1. Opći prihodi i primici - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA | 11.500,00 | 11.500,00 | 0,00 | 100,00 |
| **Konto 3292** | **Premije osiguranja** | **12.300,00** | **12.300,00** | **0,00** | **100,00** |
| Izvor 1.2. | 1. Opći prihodi i primici - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA | 12.300,00 | 12.300,00 | 0,00 | 100,00 |
| **Program 1102** | **Osnovna djelatnost vatrogastva - izvan standarda** | **3.582.840,00** | **3.261.026,11** | **321.813,89** | **91,02** |
| **Aktivnost A100001** | **Osnovna djelatnost vatrogastva** | **3.261.400,00** | **2.940.079,42** | **321.320,58** | **90,15** |
| **Funkcijska klasifikacija 03** | **Javni red i sigurnost** | **3.261.400,00** | **2.940.079,42** | **321.320,58** | **90,15** |
| **Funkcijska klasifikacija 032** | **Usluge protupožarne zaštite** | **3.261.400,00** | **2.940.079,42** | **321.320,58** | **90,15** |
| **Funkcijska klasifikacija 0320** | **Usluge protupožarne zaštite** | **3.261.400,00** | **2.940.079,42** | **321.320,58** | **90,15** |
| **Konto 3111** | **Plaće za redovan rad** | **977.502,00** | **895.886,19** | **81.615,81** | **91,65** |
| Izvor 1.1.100001 | 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG | 494.079,00 | 459.246,70 | 34.832,30 | 92,95 |
| Izvor 5.1. | 5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda | 483.423,00 | 436.639,49 | 46.783,51 | 90,32 |
| **Konto 3113** | **Plaće za prekovremeni rad** | **298.907,00** | **291.163,20** | **7.743,80** | **97,41** |
| Izvor 1.1.100001 | 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG | 158.498,00 | 151.970,35 | 6.527,65 | 95,88 |
| Izvor 5.1. | 5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda | 140.409,00 | 139.192,85 | 1.216,15 | 99,13 |
| **Konto 3121** | **Ostali rashodi za zaposlene** | **260.003,00** | **235.096,74** | **24.906,26** | **90,42** |
| Izvor 1.1.100001 | 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG | 133.478,56 | 120.403,08 | 13.075,48 | 90,20 |
| Izvor 5.1. | 5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda | 126.524,44 | 114.693,66 | 11.830,78 | 90,65 |
| **Konto 3131** | **Doprinosi za mirovinsko osiguranje** | **128.852,00** | **102.543,92** | **26.308,08** | **79,58** |
| Izvor 1.1.100001 | 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG | 67.179,00 | 52.697,27 | 14.481,73 | 78,44 |
| Izvor 5.1. | 5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda | 61.673,00 | 49.846,65 | 11.826,35 | 80,82 |
| **Konto 3132** | **Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje** | **263.450,00** | **219.825,51** | **43.624,49** | **83,44** |
| Izvor 1.1.100001 | 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG | 137.673,00 | 118.399,90 | 19.273,10 | 86,00 |
| Izvor 5.1. | 5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda | 125.777,00 | 101.425,61 | 24.351,39 | 80,64 |
| **Konto 3212** | **Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život** | **140.264,00** | **99.270,44** | **40.993,56** | **70,77** |
| Izvor 1.1.100001 | 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG | 72.224,00 | 49.940,44 | 22.283,56 | 69,15 |
| Izvor 5.1. | 5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda | 68.040,00 | 49.330,00 | 18.710,00 | 72,50 |
| **Konto 3213** | **Stručno usavršavanje zaposlenika** | **15.105,00** | **13.738,20** | **1.366,80** | **90,95** |
| Izvor 1.1.100001 | 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG | 7.764,00 | 7.060,84 | 703,16 | 90,94 |
| Izvor 5.1. | 5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda | 7.341,00 | 6.677,36 | 663,64 | 90,96 |
| **Konto 3214** | **Ostale naknade troškova zaposlenima** | **88.997,00** | **84.362,50** | **4.634,50** | **94,79** |
| Izvor 1.1.100001 | 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG | 45.744,44 | 43.362,30 | 2.382,14 | 94,79 |
| Izvor 5.1. | 5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda | 43.252,56 | 41.000,20 | 2.252,36 | 94,79 |
| **Konto 3221** | **Uredski materijal i ostali materijalni rashodi** | **10.000,00** | **5.415,71** | **4.584,29** | **54,16** |
| Izvor 3.1.000001 | 3. Vlastiti prihodi - prihodi korisnika | 10.000,00 | 5.415,71 | 4.584,29 | 54,16 |
| **Konto 3222** | **Materijal i sirovine** | **55.248,00** | **30.491,37** | **24.756,63** | **55,19** |
| Izvor 1.1.100001 | 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG | 28.800,00 | 15.672,56 | 13.127,44 | 54,42 |
| Izvor 5.1. | 5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda | 26.448,00 | 14.818,81 | 11.629,19 | 56,03 |
| **Konto 3223** | **Energija** | **248.990,00** | **217.624,50** | **31.365,50** | **87,40** |
| Izvor 1.1.100001 | 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG | 127.981,00 | 110.967,83 | 17.013,17 | 86,71 |
| Izvor 5.1. | 5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda | 121.009,00 | 106.656,67 | 14.352,33 | 88,14 |
| **Konto 3224** | **Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje** | **57.100,00** | **81.913,89** | **- 24.813,89** | **143,46** |
| Izvor 1.1.100001 | 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG | 29.349,00 | 42.147,63 | - 12.798,63 | 143,61 |
| Izvor 5.1. | 5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda | 27.751,00 | 39.766,26 | - 12.015,26 | 143,30 |
| **Konto 3225** | **Sitni inventar i auto gume** | **70.000,00** | **76.988,70** | **- 6.988,70** | **109,98** |
| Izvor 1.1.100001 | 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG | 22.102,00 | 21.707,70 | 394,30 | 98,22 |
| Izvor 3.1.000001 | 3. Vlastiti prihodi - prihodi korisnika | 27.000,00 | 34.755,82 | - 7.755,82 | 128,73 |
| Izvor 5.1. | 5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda | 20.898,00 | 20.525,18 | 372,82 | 98,22 |
| **Konto 3227** | **Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća** | **88.070,00** | **86.275,91** | **1.794,09** | **97,96** |
| Izvor 1.1.100001 | 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG | 45.268,00 | 44.271,87 | 996,13 | 97,80 |
| Izvor 5.1. | 5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda | 42.802,00 | 42.004,04 | 797,96 | 98,14 |
| **Konto 3231** | **Usluge telefona, pošte i prijevoza** | **44.000,00** | **29.443,32** | **14.556,68** | **66,92** |
| Izvor 1.1.100001 | 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG | 22.658,00 | 13.301,54 | 9.356,46 | 58,71 |
| Izvor 5.1. | 5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda | 21.342,00 | 16.141,78 | 5.200,22 | 75,63 |
| **Konto 3232** | **Usluge tekućeg i investicijskog održavanja** | **269.138,00** | **249.101,79** | **20.036,21** | **92,56** |
| Izvor 1.1.100001 | 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG | 138.527,00 | 126.579,44 | 11.947,56 | 91,38 |
| Izvor 5.1. | 5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda | 130.611,00 | 122.522,35 | 8.088,65 | 93,81 |
| **Konto 3234** | **Komunalne usluge** | **86.000,00** | **75.686,94** | **10.313,06** | **88,01** |
| Izvor 1.1.100001 | 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG | 44.204,00 | 38.446,03 | 5.757,97 | 86,97 |
| Izvor 5.1. | 5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda | 41.796,00 | 37.240,91 | 4.555,09 | 89,10 |
| **Konto 3235** | **Zakupnine i najamnine** | **18.000,00** | **16.316,78** | **1.683,22** | **90,65** |
| Izvor 3.1.000001 | 3. Vlastiti prihodi - prihodi korisnika | 18.000,00 | 16.316,78 | 1.683,22 | 90,65 |
| **Konto 3237** | **Intelektualne i osobne usluge** | **10.574,00** | **9.062,50** | **1.511,50** | **85,71** |
| Izvor 1.1.100001 | 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG | 5.393,00 | 4.466,01 | 926,99 | 82,81 |
| Izvor 5.1. | 5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda | 5.181,00 | 4.596,49 | 584,51 | 88,72 |
| **Konto 3238** | **Računalne usluge** | **24.000,00** | **17.180,94** | **6.819,06** | **71,59** |
| Izvor 1.1.100001 | 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG | 2.056,00 | 510,22 | 1.545,78 | 24,82 |
| Izvor 3.1.000001 | 3. Vlastiti prihodi - prihodi korisnika | 20.000,00 | 16.188,49 | 3.811,51 | 80,94 |
| Izvor 5.1. | 5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda | 1.944,00 | 482,23 | 1.461,77 | 24,81 |
| **Konto 3239** | **Ostale usluge** | **5.000,00** | **0,00** | **5.000,00** | **0,00** |
| Izvor 1.1.100001 | 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG | 2.570,00 | 0,00 | 2.570,00 | 0,00 |
| Izvor 5.1. | 5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda | 2.430,00 | 0,00 | 2.430,00 | 0,00 |
| **Konto 3292** | **Premije osiguranja** | **48.000,00** | **48.568,01** | **- 568,01** | **101,18** |
| Izvor 1.1.100001 | 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG | 24.672,00 | 24.874,73 | - 202,73 | 100,82 |
| Izvor 5.1. | 5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda | 23.328,00 | 23.693,28 | - 365,28 | 101,57 |
| **Konto 3295** | **Pristojbe i naknade** | **1.000,00** | **0,00** | **1.000,00** | **0,00** |
| Izvor 3.1.000001 | 3. Vlastiti prihodi - prihodi korisnika | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| **Konto 3299** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **21.540,00** | **23.022,36** | **- 1.482,36** | **106,88** |
| Izvor 1.1.100001 | 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG | 6.177,00 | 5.903,53 | 273,47 | 95,57 |
| Izvor 3.1.000001 | 3. Vlastiti prihodi - prihodi korisnika | 9.000,00 | 11.536,91 | - 2.536,91 | 128,19 |
| Izvor 5.1. | 5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda | 6.363,00 | 5.581,92 | 781,08 | 87,72 |
| **Konto 3433** | **Zatezne kamate** | **560,00** | **0,00** | **560,00** | **0,00** |
| Izvor 3.1.000001 | 3. Vlastiti prihodi - prihodi korisnika | 560,00 | 0,00 | 560,00 | 0,00 |
| **Konto 3721** | **Naknade građanima i kućanstvima u novcu** | **31.100,00** | **31.100,00** | **0,00** | **100,00** |
| Izvor 1.1.100001 | 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG | 15.985,00 | 15.985,00 | 0,00 | 100,00 |
| Izvor 5.1. | 5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda | 15.115,00 | 15.115,00 | 0,00 | 100,00 |
| **Kapitalni projekt K100001** | **Opremanje vatrogasne postrojbe** | **321.440,00** | **320.946,69** | **493,31** | **99,85** |
| **Funkcijska klasifikacija 03** | **Javni red i sigurnost** | **321.440,00** | **320.946,69** | **493,31** | **99,85** |
| **Funkcijska klasifikacija 032** | **Usluge protupožarne zaštite** | **321.440,00** | **320.946,69** | **493,31** | **99,85** |
| **Funkcijska klasifikacija 0320** | **Usluge protupožarne zaštite** | **321.440,00** | **320.946,69** | **493,31** | **99,85** |
| **Konto 4221** | **Uredska oprema i namještaj** | **54.000,00** | **58.019,50** | **- 4.019,50** | **107,44** |
| Izvor 3.1.000001 | 3. Vlastiti prihodi - prihodi korisnika | 54.000,00 | 58.019,50 | - 4.019,50 | 107,44 |
| **Konto 4222** | **Komunikacijska oprema** | **13.000,00** | **12.996,00** | **4,00** | **99,97** |
| Izvor 3.1.000001 | 3. Vlastiti prihodi - prihodi korisnika | 13.000,00 | 12.996,00 | 4,00 | 99,97 |
| **Konto 4223** | **Oprema za održavanje i zaštitu** | **219.440,00** | **217.294,69** | **2.145,31** | **99,02** |
| Izvor 1.1.100001 | 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG | 96.118,00 | 96.118,00 | 0,00 | 100,00 |
| Izvor 3.1.000001 | 3. Vlastiti prihodi - prihodi korisnika | 32.440,00 | 30.294,69 | 2.145,31 | 93,39 |
| Izvor 5.1. | 5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda | 90.882,00 | 90.882,00 | 0,00 | 100,00 |
| **Konto 4227** | **Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene** | **35.000,00** | **32.636,50** | **2.363,50** | **93,25** |
| Izvor 3.1.000001 | 3. Vlastiti prihodi - prihodi korisnika | 35.000,00 | 32.636,50 | 2.363,50 | 93,25 |
| **Program 1103** | **Izavnredno opremanje** | **471.437,50** | **471.437,50** | **0,00** | **100,00** |
| **Kapitalni projekt K100001** | **Izvanredno opremanje vatrogasne postrojbe** | **471.437,50** | **471.437,50** | **0,00** | **100,00** |
| **Funkcijska klasifikacija 03** | **Javni red i sigurnost** | **471.437,50** | **471.437,50** | **0,00** | **100,00** |
| **Funkcijska klasifikacija 032** | **Usluge protupožarne zaštite** | **471.437,50** | **471.437,50** | **0,00** | **100,00** |
| **Funkcijska klasifikacija 0320** | **Usluge protupožarne zaštite** | **471.437,50** | **471.437,50** | **0,00** | **100,00** |
| **Konto 3227** | **Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća** | **124.012,50** | **124.012,50** | **0,00** | **100,00** |
| Izvor 5.5.900004 | Pomoći korisnicima-EU Programi | 124.012,50 | 124.012,50 | 0,00 | 100,00 |
| **Konto 4223** | **Oprema za održavanje i zaštitu** | **347.425,00** | **347.425,00** | **0,00** | **100,00** |
| Izvor 5.5.900004 | Pomoći korisnicima-EU Programi | 347.425,00 | 347.425,00 | 0,00 | 100,00 |

Svi rashodi planirani su financijskim planom JVP Umag za 2022.godinu. Ostvareni rashodi iznose 8.145.915,61 kn.

**Rashodi za zaposlene - 5.617.602,56 – index ostvarenja 104,4%**

**Rashodi za zaposlene** isplaćeni su temeljem važećeg kolektivnog ugovora, za 36 stalno zaposlenih radnika.

Ostali rashodi za zaposlene božićnica, dar djeci, jubilarne nagrade, otpremnina i drugi Izdaci za ostale rashode za zaposlene su manji u odnosu na prethodnu godinu -index 95,2 % obzirom da je bilo manje isplata pomoći i manji broj radnika koji je steklo pravo na isplatu jubilarne nagrade u odnosu na prethodnu godinu.

Rashodi za zaposlene ostvareni su 4,40% više nego prošle godine, odstupanja su zabilježena na:

* **311 plaće (bruto**)- u toku godine zaposlili smo dvoje radnika koji su nam prošle godine nedostajali
* **3113-plaće za prekovremeni rad-** ostvareni su 19,3% više nego prošle godine, zbog velikog broja požara u ljetnim sušnim mjesecima.Ukupno je ostvareno 4.350 sati.
* **313- doprinosi na place**- 6,1% više nego proišle godine iz istog razloga kao bruto place, novi radnici

 **Materijalni rashodi -1.828.841,36 – index ostvarenja 121,3%**

* **321-Naknade troškova zaposlenima -296.637,14 -index 142,5**%, povećanje je nastalo zbog troškova školovanja 4 radnika i to za troškove smještaja, prehrane i isplate naknade troškova putovanja. Troje radnika je školovanje završilo u mjesecu srpnju 2022.godine, a jedan je radnik započeo školovanje u mjesecu listopadu 2022.godine.
* **3213 -Stručno usavršavanje zaposlenika -index 417,1%**

 U 2022. godini, se zbog priprema za prelazak na novu valutu i obveze prelaska na uredsko poslovanje sa 01.01.2023.prisustvovalo na mnogim seminarima i webinarima. Također se dvoje radnika osposobilo za C kategoriju vozača, pa je stoga i iznos povećanja opravdan. Ukupno je u 2022. godini utrošeno 18.238,20 kuna za razliku od 2021.kad je za iste namjene utrošeno 4.373,00 kuna.

* **322-Rashodi za material i energiju – 939.961,28 – index 133,9%**
* **3223- Energija – index 131,3%**

 Proteklu godinu obilježila su konstantna povećanja cijena goriva i električne energije, te je stoga došlo i do povećanja potrošnje i povećanja indexa u

 odnosu na 2021.godinu.

* **3224- Materijal za tekuće i investicijsko održavanje- index 147,7%**

Povećanje energenata reflektiralo se i na povećanje cijena materijala za tekuće održavanje.

* **3225 -Sitan inventar i auto gume- index 143,9 %**

Utrošena su sredstva za nabavku guma za vatrogasne vozila u iznosu od 47.867,88 kuna , a nabavljen je i sitan inventar u iznosu od 30.683,32 kuna .

* **3227-Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća – index 157,4 %**

Potpisivanjem Ugovora o dodjeli bespovratnih financijskih sredstva za operacije koje se financiraju iz fondova solidarnosti **Europske Unije**, nabavili smo radnu i zaštitnu odjeću u iznosu od 124.012,50 kuna. Također je nabavljena i ostala radna i zaštitna odjeća i obuća koja je bila planirana u financijskom planu za 2022.godinu.

* **3238-Računalne usluge – index 195,1%**

 Potpisan je novi Ugovor o korištenju i održavanju SPI računalnih programa čiji je iznos znatno veći od prijašnjeg, pa se tako i trošak usluga

 povečao.

* **329- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – 83.890,37 – index 147,8 %**
* **3292 – Premije osiguranja – index 122,9 %**

U 2022. godini plaćeno je osiguranje za novo vozilo koje smo dobili prethodne godine, a ujedno je plaćena premija i za vozila PVZ Umag koja su dana na korištenje JVP-u, za što je prijašnjih godina trošak snosila Područna vatrogasne zajednica.

* **3299-Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – index 366,1%**

Povećanje je nastalo iz potrebe izrade kvalificiranih pečata i potpisa od strane Fine, za početak rada u Uredskom poslovanju sa 01.01. 2023.godine. Također je naručena i voda za piće za intervencije u toku ljetnih mjeseci. Ukupno je potrošeno 23.022,36 kuna.

* **372- Ostale naknade građanima I kućanstvima iz proračuna – 31.100,00 – index 148,7%**
* Na poziciji su knjiženi troškovi školovanja za 4 radnika.
* **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine – 668.371,69 – index ostvarenja 178,8%**

 **422-Postrojenja i oprema – index178,8%**

Nabavljena je oprema temeljem sklopljenog Ugovora o dodjeli bespovratnih financijskih sredstva za operacije koje se financiraju iz fondova solidarnosti **Europske Unije** u iznosu od 347.425,00 kuna, i ostala potrebna oprema koja je bila planirana financijskim planom za 2022.godinu.

* Javna vatrogasna postaja Umag je uspješno provela projekt Umag 2022**. Izvanredna nabava nove vatrogasne opreme službi zaštite i spašavanja** zbog zamjene uništene, oštećene ili rashodovane opreme na vatrogasnim intervencijama u potresu pogođenim područjima vrijednosti 471.437,50 kuna.

Radi se o dodjeli bespovratnih sredstava iz Fonda solidarnosti Europske unije za nabavu vatrogasne opreme i alata za zaštitu i spašavanje koji su oštećeni i uništeni na vatrogasnim intervencijama u potresu na području Petrinje 2021. godine.



 **Nabavljena slijedeća oprema:**

* Komplet vatrogasne opreme za spašavanje u iznosu od 126.850,00 kuna.
* Komplet službene radne i zaštitne odjeće i obuće u iznosu do 99.210,00 kuna
* Komplet vatrogasne opreme za tehničke intervencije u iznosu od 151.090,00 kuna.

 *Grafički prikaz rashoda*

 Iz grafičkog prikaza vidljivo je kako je najveći dio izdataka planiran za isplate plaća radnicima.

 **OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PROGRAMA**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | PLAN ZA 2022 GODINU | IZVRŠENJE U 2022 GODINI | INDEKS |
|  | **JAVNA VATROGASNA POSTROJBA UMAG** | **8.467.729,50** | **8.145.915,61** | **96,20** |
| **Glavni program A15** | **PROTUPOŽARNA ZAŠTITA** | **8.467.729,50** | **8.145.915,61** | **96,60** |
| **Aktivnost A100001**Izvor 1.2. | **Osnovna djelatnost vatrogastva - minimalni standard JVP**Decentralizirana sredstva | 4.413.452,00 | 4.413.452,00 | **100,00** |
| **Aktivnost A100001**Izvor 1.1.100001 | **Osnovna djelatnost vatrogastva - izvan standarda** **JVP**Grad umag | **3.582.840,00**1.632.382,00 | **3.261.026,11**1.467.914,97 | **91,02** |
|  |  |  |  |  |
| Izvor 3.1.000001 | Vlastiti prihodi | 85.560,00 | 84.213,71 |  |
| Izvor 5.1. | Pomoći za vatrogastvo izvan standarda (osnivači) | 1.553.458,00 | 1.387.950,74 |  |
| **Kapitalni projekt K100001**Izvor 1.1.100001Izvor 3.1.000001Izvor 5.1.Izvor 5.5.9. | **Opremanje vatrogasne postrojbe - izvan standarda JVP**Grad UmagVlastiti prihodiPomoći za vatrogastvo izvan standarda**Izvanredno opremanje vatrogasne postrojbe**Pomoći korisnicima -EU Programi | **321.440,00**96.118,00134.440,0090.982,00**471.437,50**471.437,50 | **320.946,69**96.118,00133.946,6990.982,00**471.437,50**471.437,50 | **99,85** **100,00** |

Program Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja obuhvaća aktivnosti kojima se osiguravaju sredstva za nesmetano funkcioniranje i koordinaciju vatrogasne službe, obuku operativnih djelatnika putem praktične i teorijske nastave, održavanje mobilnosti voznog parka i vatrogasne opreme, gašenje požara, spašavanje ljudi i imovine, pomoć kod elementarnih nepogoda, pružanje tehničke pomoći u nezgodama i opasnim situacijama i drugi poslovi u nesrećama, ekološkim i inim nesrećama, a sredstva za pokrivanje rashoda rada osiguravaju se kroz financiranje iz minimalnog standarda te iz proračuna Općina i Gradova na čijem području postrojba djeluje, a koji su ujedno i suosnivači postrojbe.

U aktivnosti osnovna djelatnost vatrogastva planirani se rashodi za plaće djelatnika, službena putovanja, stručno usavršavanje zaposlenika, uredski materijal i druge materijalne rashode, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, rashodi vezani za vozni park (održavanje,registracija,osiguranje i dr.) te drugi rashodi poslovanja postrojbe.

U aktivnosti opremanje vatrogasne postrojbe planirana je nabavka vatrogasne opreme.

Programima se omogućilo učinkovito funkcioniranje rada JVP Umag s ciljem pružanja što veće kvalitete protupožarne zaštite.

JVP Umagje pored obavljanja vatrogasnih intervencija obavljala i sudjelovala i u brojnim drugim aktivnostima vodeći računa da se pritom ne umanji

operativnost vatrogasne postrojbe.

 Javna vatrogasna postrojba Umag za navedeno razdoblje prema knjigovodstvenim evidencijama nema dospjelih potraživanja i obveza te potencijalnih

 obveza po osnovi sudskih sporova i nije se zaduživala.

 **POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA**

 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 nedostajućom tehnikom
* redovno održavanje vozila, te prostora vatrogasnog centra

**PROCJENA NEPREDVIĐENIH RASHODA I RIZIKA**

* Tijekom godine dolazi do odstupanja u pojedinim rashodima u Financijskom planu budući se ne mogu predvidjeti svi neplanirani izdaci koji mogu nastati, a odnosne se prvenstveno uz otklanjanje (popravke) nastalih kvarova na vatrogasnoj opremi i vozilima. Obzirom da se radi o specifičnoj vatrogasnoj opremi i vozilima sami popravci često iziskuju znatna Financijskim planom nepredviđena financijska sredstva. Također, nije u mogućnosti unaprijed predvidjeti aktivnosti i njihovu dinamiku budući na iste utječu elementarne nepogode (snijeg, vjetrovi, poledica, kiše), požari većih razmjera, postupanja građana, te ostali nepredvidivi događaji.
* Rashodi za zaposlene pod utjecajem su rizika za racionalno izvršenje plana uslijed naprijed navedenih pojačanih aktivnosti i broja intervencija, odnosno odlaskom na dislokacije, čime se uvećava obveza prema radnicima sukladno odredbama kolektivnog ugovora.

 **Cilj programa:**

 *Glavni cilj je prevencija požara.*

 **Ostali ciljevi:**

* djelovanje u skladu sa Zakonima i propisima kojima podliježe vatrogasna djelatnost što podrazumijeva održavanje postojeće opreme te nabavku nove
* sudjelovanje u provedbi preventivnih mjera zaštite od požara i eksplozija, gašenje požara i spašavanje ljudi i imovine ugroženih požarom i eksplozijom
* pružanje tehničke pomoći u nezgodama i opasnim situacijama te obavljanjem i drugih poslova pri ekološkim i drugim nesrećama
* uz obavljanje redovne djelatnosti, provodi se stalna edukacija vatrogasaca kroz pohađanje tečajeva i seminara, čime se podiže kvaliteta rada.

 **Posebni ciljevi:**

* Opremanje vatrogasne postrojbe kvalitetnom i suvremenom opremom u svrhu podizanja kvalitete i učinkovitijeg obavljanja osnovne djelatnosti
* Podizanje razine preventivnog djelovanja, usavršavanje kadrova i opremanje suvremenom tehnikom, vatrogasnom opremom te kvalitetnom zaštitnom odjećom i obućom
* Ulaganja u opremu i zamjenu dotrajale ili uništene opreme za održavanje operativne djelatnosti postrojbe, kao i nabavka kvalitetne zaštitne odjeće i obuće za svakog operativnog djelatnika jedan je od naših važnijih ciljeva
* Nabavkom kvalitetne osobne zaštitne opreme postiže se veća sigurnost na radu, olakšava se rad djelatnicima na intervencijama i samim time osigurava se viši standard sigurnosti gasitelja
* Kontinuiranim obnavljanjem dotrajale ili uništene opreme održava se operativna sposobnost postrojbe, a ulaganjem u opremu dobiva se na kvaliteti protupožarnog nadzora, što rezultira smanjenjem broja intervencija. Manjim brojem intervencija na terenu, vatrogasna oprema se manje koristi i samim time se sprječavaju oštećenja na opremi što u konačnici rezultira smanjenjem rashoda za nabavu nove opreme.

KLASA:400-03/23-01/01

URBROJ:2105-5-18-23-02

Umag, 07.02.2023.

 ***Zapovjednik JVP Umag***

 ***Bojan Štokovac dipl.ing.***