

*(usvojeno na 26. sjednici Vatrogasnog Vijeća JVP Umag, dana 16 veljače 2024.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 35 djelatnika od čega je 33 operativnih vatrogasaca. 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 2023. godini ("Narodne novine" broj 08/23). 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 planirana su po izvorima financiranja**.**

**FINANCIJSKI PLAN S IZVRŠENJEM**

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Javne vatrogasne postrojbe Umag za 2023.godinu

ostvaren je kako slijedi:

I. OPĆI DIO

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Plan**  **2023. €** | **Izvršenje**  **2023. €** | **Indeks**  **3/2** |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | **2** | **3** |  |
| **6 Prihodi poslovanja** | **1.353.349,01** | **1.306.010,77** | **96,50%** |
| **7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **0,00** | **0,00** |  |
| **UKUPNI PRIHODI** | **1.353.349,01** | **1.306.010,77** | **96,50%** |
| **3 Rashodi poslovanja** | **1.278.362,98** | **1.186.407,40** | **92,80%** |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **74.986,03** | **63.378,15** | **84,50%** |
| **UKUPNI RASHODI** | **1.353.349,01** | **1.249.785,55** | **92,35%** |
| **VIŠAK / MANJAK** | **-74.976,05** | **56.225,22** |  |
| **B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA** |  |  |  |
| **8 Primici od financijske imovine i zaduživanja** | **0,00** | **0,00** |  |
| **5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** | **0,00** | **0,00** |  |
| **NETO ZADUŽIVANJE** | **0,00** | **0,00** |  |
| **UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA** | **-74.976,05** | **-18,.750,83** |  |
| **VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI** | **-74.976,05** | **-18.750,83** |  |
| **VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENO U PRETHODNIM GODINAMA** |  |  |  |
| **REZULTAT GODINE** | **0,00** | **-18.750,53** |  |

Poslovni rezultat izvršenja Financijskog plana Javne vatrogasne postrojbe Umag za 2023. godinu čini:

* ostvarenje prihoda poslovanja u iznosu 1.306.010,77 eura ,dok ukupni rashodi poslovanja iznose 1.249.785,5 eura što rezultira viškom prihoda poslovanja u iznosu od 56.225,22 eura.
* nema ostvarenih prihoda od prodaje nefinancijske imovine, dok su rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni u iznosu 63.378,15 što rezultira manjkom prihoda od nefinancijske imovine u iznosu 63.378,15 eura.
* rezultat godine -18.750,83 eura predstavlja iznos dugovanja osnivača JVP Umag po godišnjem obračunu za 2023. godinu koji će se pokrivati njihovim uplatama u 2024. godini.

**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 2022. €** | | | | | **Izvorni plan 2023. €** | | **Izvršenje 2023. €** | | | **Indeks 3/1** | | **Indeks 3/2** | | |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | | | | **1** | | | | | **2** | | **3** | | | **4** | | **5** | | |
| **6 Prihodi poslovanja** | | | | **1.020.598,02** | | | | | **1.353.349,01** | | **1.306.010,77** | | | **127,97%** | | **96,50%** | | |
| **63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | | | | **198.032,17** | | | | | **458.304,95** | | **390.303,96** | | | **197,09%** | | **85,16%** | | |
| 636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | | | | 198.032,17 | | | | |  | | 327.733,45 | | | 165,50% | | 0,00% | | |
| 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | | | | 185.970,05 | | | | |  | | 293.609,76 | | | 157,88% | | 0,00% | | |
| 6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | | | | 12.062,11 | | | | |  | | 34.123,69 | | | 282,90% | | 0,00% | | |
| 638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | | | |  | | | | |  | | 62.570,51 | | | 0,00% | | 0,00% | | |
| 6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | | | |  | | | | |  | | 16.459,29 | | | 0,00% | | 0,00% | | |
| 6382 Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | | | |  | | | | |  | | 46.111,22 | | | 0,00% | | 0,00% | | |
| **65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | | | |  | | | | | **1.832,11** | | **1.832,11** | | | **0,00%** | | **100,00%** | | |
| 652 Prihodi po posebnim propisima | | | |  | | | | |  | | 1.832,11 | | | 0,00% | | 0,00% | | |
| 6526 Ostali nespomenuti prihodi | | | |  | | | | |  | | 1.832,11 | | | 0,00% | | 0,00% | | |
| **66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | | | | **29.217,26** | | | | | **33.190,00** | | **30.972,45** | | | **106,01%** | | **93,32%** | | |
| 661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | | | | 29.217,26 | | | | |  | | 30.972,45 | | | 106,01% | | 0,00% | | |
| 6615 Prihodi od pruženih usluga | | | | 29.217,26 | | | | |  | | 30.972,45 | | | 106,01% | | 0,00% | | |
| **67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | | | | **793.348,59** | | | | | **934.998,00** | | **882.902,25** | | | **111,29%** | | **94,43%** | | |
| 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | | | | 793.348,59 | | | | |  | | 882.902,25 | | | 111,29% | | 0,00% | | |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | | | | 780.591,54 | | | | |  | | 874.930,24 | | | 112,09% | | 0,00% | | |
| 6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | | | | 12.757,05 | | | | |  | | 7.972,01 | | | 62,49% | | 0,00% | | |
| **3 Rashodi poslovanja** | | | | **992.440,63** | | | | | **1.278.362,98** | | **1.186.407,40** | | | **119,54%** | | **92,81%** | | |
| **31 Rashodi za zaposlene** | | | | **745.583,99** | | | | | **956.158,00** | | **930.110,65** | | | **124,75%** | | **97,28%** | | |
| 311 Plaće (Bruto) | | | | 574.240,28 | | | | |  | | 713.131,35 | | | 124,19% | | 0,00% | | |
| 3111 Plaće za redovan rad | | | | 535.596,28 | | | | |  | | 677.917,61 | | | 126,57% | | 0,00% | | |
| 3113 Plaće za prekovremeni rad | | | | 38.644,00 | | | | |  | | 35.213,74 | | | 91,12% | | 0,00% | | |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | | | | 46.200,38 | | | | |  | | 67.325,59 | | | 145,73% | | 0,00% | | |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | | | | 46.200,38 | | | | |  | | 67.325,59 | | | 145,73% | | 0,00% | | |
| 313 Doprinosi na plaće | | | | 125.143,33 | | | | |  | | 149.653,71 | | | 119,59% | | 0,00% | | |
| 3131 Doprinosi za mirovinsko osiguranje | | | | 43.207,10 | | | | |  | | 53.610,58 | | | 124,08% | | 0,00% | | |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | | | | 81.936,23 | | | | |  | | 96.043,13 | | | 117,22% | | 0,00% | | |
| **32 Materijalni rashodi** | | | | **242.728,96** | | | | | **318.014,98** | | **252.696,75** | | | **104,11%** | | **79,46%** | | |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | | | | 39.370,51 | | | | |  | | 35.959,25 | | | 91,34% | | 0,00% | | |
| 3211 Službena putovanja | | | | 358,68 | | | | |  | | 1.246,57 | | | 347,54% | | 0,00% | | |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | | | | 25.394,39 | | | | |  | | 26.439,54 | | | 104,12% | | 0,00% | | |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika | | | | 2.420,63 | | | | |  | | 1.458,34 | | | 60,25% | | 0,00% | | |
| 3214 Ostale naknade troškova zaposlenima | | | | 11.196,83 | | | | |  | | 6.814,80 | | | 60,86% | | 0,00% | | |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | | | | 124.754,30 | | | | |  | | 126.733,88 | | | 101,59% | | 0,00% | | |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | | | | 3.299,15 | | | | |  | | 4.536,39 | | | 137,50% | | 0,00% | | |
| 3222 Materijal i sirovine | | | | 5.739,12 | | | | |  | | 8.711,50 | | | 151,79% | | 0,00% | | |
| 3223 Energija | | | | 43.723,30 | | | | |  | | 38.100,66 | | | 87,14% | | 0,00% | | |
| 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | | | | 15.336,98 | | | | |  | | 13.813,46 | | | 90,07% | | 0,00% | | |
| 3225 Sitni inventar i auto gume | | | | 10.425,54 | | | | |  | | 9.509,77 | | | 91,22% | | 0,00% | | |
| 3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | | | | 46.230,22 | | | | |  | | 52.062,10 | | | 112,61% | | 0,00% | | |
| 323 Rashodi za usluge | | | | 67.469,98 | | | | |  | | 76.830,33 | | | 113,87% | | 0,00% | | |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | | | | 6.850,20 | | | | |  | | 6.815,13 | | | 99,49% | | 0,00% | | |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | | | | 38.909,30 | | | | |  | | 43.994,88 | | | 113,07% | | 0,00% | | |
| 3233 Usluge promidžbe i informiranja | | | | 1.176,00 | | | | |  | | 1.339,50 | | | 113,90% | | 0,00% | | |
| 3234 Komunalne usluge | | | | 12.881,87 | | | | |  | | 15.195,18 | | | 117,96% | | 0,00% | | |
| 3235 Zakupnine i najamnine | | | | 2.165,61 | | | | |  | | 2.393,01 | | | 110,50% | | 0,00% | | |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge | | | | 477,59 | | | | |  | | 235,28 | | | 49,26% | | 0,00% | | |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | | | | 1.202,80 | | | | |  | | 2.226,65 | | | 185,12% | | 0,00% | | |
| 3238 Računalne usluge | | | | 3.806,61 | | | | |  | | 4.630,70 | | | 121,65% | | 0,00% | | |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | | | | 11.134,17 | | | | |  | | 13.173,29 | | | 118,31% | | 0,00% | | |
| 3292 Premije osiguranja | | | | 8.078,57 | | | | |  | | 10.205,65 | | | 126,33% | | 0,00% | | |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | | | | 3.055,59 | | | | |  | | 2.967,64 | | | 97,12% | | 0,00% | | |
| **34 Financijski rashodi** | | | |  | | | | | **60,00** | |  | | | **0,00%** | | **0,00%** | | |
| **37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** | | | | **4.127,68** | | | | | **4.130,00** | | **3.600,00** | | | **87,22%** | | **87,17%** | | |
| 372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | | | | 4.127,68 | | | | |  | | 3.600,00 | | | 87,22% | | 0,00% | | |
| 3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu | | | | 4.127,68 | | | | |  | | 3.600,00 | | | 87,22% | | 0,00% | | |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | | | | **88.708,17** | | | | | **74.986,03** | | **63.378,15** | | | **71,45%** | | **84,52%** | | |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | | | | **88.708,17** | | | | | **74.986,03** | | **63.378,15** | | | **71,45%** | | **84,52%** | | |
| 422 Postrojenja i oprema | | | | 88.708,17 | | | | |  | | 63.378,15 | | | 71,45% | | 0,00% | | |
| 4221 Uredska oprema i namještaj | | | | 7.700,51 | | | | |  | | 1.963,00 | | | 25,49% | | 0,00% | | |
| 4222 Komunikacijska oprema | | | | 1.724,87 | | | | |  | |  | | | 0,00% | | 0,00% | | |
| 4223 Oprema za održavanje i zaštitu | | | | 74.951,18 | | | | |  | | 57.290,15 | | | 76,44% | | 0,00% | | |
| 4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | | | | 4.331,61 | | | | |  | | 4.125,00 | | | 95,23% | | 0,00% | | |
|  | | | |  | | | | |  | |  | | |  | |  | | |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  | |  |  |  | |  |  | |  |  |  |
| **Račun / opis** | | | | | **Izvršenje 2022. €** | | | **Izvorni plan 2023. €** | | | | **Izvršenje 2023. €** | | **Indeks 3/1** | | **Indeks 3/2** | | |
| **PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** | | | | | **1** | | | **2** | | | | **3** | | **4** | | **5** | | |
| **SVEUKUPNI PRIHODI** | | | | | **1.020.598,02** | | | **1.353.349,01** | | | | **1.306.010,77** | | **127,97%** | | **96,50%** | | |
| **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | | | | | **793.348,59** | | | **934.998,00** | | | | **882.902,25** | | **111,29%** | | **94,43%** | | |
| **Izvor 1.1. 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG** | | | | | **207.582,85** | | | **349.232,00** | | | | **297.136,25** | | **143,14%** | | **85,08%** | | |
| **Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA** | | | | | **585.765,74** | | | **585.766,00** | | | | **585.766,00** | | **100,00%** | | **100,00%** | | |
| **Izvor 3. Vlastiti prihodi** | | | | | **29.217,26** | | | **33.190,00** | | | | **30.972,45** | | **106,01%** | | **93,32%** | | |
| **Izvor 3.1. Vlastiti prihodi korisnika** | | | | | **29.217,26** | | | **33.190,00** | | | | **30.972,45** | | **106,01%** | | **93,32%** | | |
| **Izvor 5. Pomoći** | | | | | **198.032,17** | | | **458.304,95** | | | | **390.303,96** | | **197,09%** | | **85,16%** | | |
| **Izvor 5.1. 5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda** | | | | | **198.032,17** | | | **342.867,94** | | | | **274.866,95** | | **138,80%** | | **80,17%** | | |
| **Izvor 5.5. Pomoći korisnicima** | | | | |  | | | **62.570,51** | | | | **62.570,51** | | **0,00%** | | **100,00%** | | |
| **Izvor 5.9. Pomoć za proračunske korisnike** | | | | |  | | | **52.866,50** | | | | **52.866,50** | | **0,00%** | | **100,00%** | | |
| **Izvor 7. Namjenski primici od zaduživanja** | | | | |  | | | **1.832,11** | | | | **1.832,11** | | **0,00%** | | **100,00%** | | |
| **Izvor 7.9. Prodaja nefinancijske imovine i naknada štete** | | | | |  | | | **1.832,11** | | | | **1.832,11** | | **0,00%** | | **100,00%** | | |
| **SVEUKUPNI RASHODI** | | | | | **1.081.148,80** | | | **1.353.349,01** | | | | **1.249.785,55** | | **115,60%** | | **92,35%** | | |
| **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | | | | | **793.348,59** | | | **934.998,00** | | | | **882.902,25** | | **111,29%** | | **94,43%** | | |
| **Izvor 1.1. 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG** | | | | | **207.582,85** | | | **349.232,00** | | | | **297.136,25** | | **143,14%** | | **85,08%** | | |
| **Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA** | | | | | **585.765,74** | | | **585.766,00** | | | | **585.766,00** | | **100,00%** | | **100,00%** | | |
| **Izvor 3. Vlastiti prihodi** | | | | | **28.954,86** | | | **33.452,40** | | | | **31.234,85** | | **107,87%** | | **93,37%** | | |
| **Izvor 3.1. Vlastiti prihodi korisnika** | | | | | **28.954,86** | | | **33.452,40** | | | | **31.234,85** | | **107,87%** | | **93,37%** | | |
| **Izvor 5. Pomoći** | | | | | **258.845,34** | | | **383.066,50** | | | | **333.816,34** | | **128,96%** | | **87,14%** | | |
| **Izvor 5.1. 5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda** | | | | | **196.274,83** | | | **330.200,00** | | | | **280.949,84** | | **143,14%** | | **85,08%** | | |
| **Izvor 5.5. Pomoći korisnicima** | | | | | **62.570,51** | | |  | | | |  | | **0,00%** | | **0,00%** | | |
| **Izvor 5.9. Pomoć za proračunske korisnike** | | | | |  | | | **52.866,50** | | | | **52.866,50** | | **0,00%** | | **100,00%** | | |
| **Izvor 7. Namjenski primici od zaduživanja** | | | | |  | | | **1.832,11** | | | | **1.832,11** | | **0,00%** | | **100,00%** | | |
| **Izvor 7.9. Prodaja nefinancijske imovine i naknada štete** | | | | |  | | | **1.832,11** | | | | **1.832,11** | | **0,00%** | | **100,00%** | | |
|  | | | | |  | | |  | | | |  | |  | |  | | |

**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  2022 € | | | | Izvorni plan 2023 € | | Izvršenje 2023 € | | Indeks 3/1 | | Indeks 3/2 | | |
|  | | | | | 1 | | | | 2 | | 3 | | 4 | | 5 | | |
| Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI | | | | | 1.081.148,80 | | | | 1.353.349,01 | | 1.249.785,55 | | 115,60% | | 92,35% | | |
| Funkcijska klasifikacija 03 Javni red i sigurnost | | | | | 1.081.148,80 | | | | 1.353.349,01 | | 1.249.785,55 | | 115,60% | | 92,35% | | |
| Funkcijska klasifikacija 032 Usluge protupožarne zaštite | | | | | 1.081.148,80 | | | | 1.353.349,01 | | 1.249.785,55 | | 115,60% | | 92,35% | | |
|  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**RAČUN FINANCIRANJA**

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

II POSEBNI DIO GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA

**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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Organizacijska klasifikacija | |  |  |  |
|  | Izvori | |  |  |  |
| Funkcijska | Projekt/Aktivnost | VRSTA RASHODA I IZDATAKA | Izvorni plan 2023 € | Izvršenje 2023 € | Indeks 2/1 |
|  | | | 1 | 2 | 3 |
|  | UKUPNO RASHODI I IZDATCI | | 1.353.349,01 | 1.249.785,55 | 92,35% |
|  | RAZDJEL 001 Upravni odjel za opću upravu i društvene djelatnosti | | 1.353.349,01 | 1.249.785,55 | 92,35% |
|  | GLAVA 00110 VATROGASNE POSTROJBE | | 1.353.349,01 | 1.249.785,55 | 92,35% |
|  | Izvor 1. Opći prihodi i primici | | 934.998,00 | 882.902,25 | 94,43% |
|  | Izvor 1.1. 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG | | 349.232,00 | 297.136,25 | 85,08% |
|  | Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA | | 585.766,00 | 585.766,00 | 100,00% |
|  | Izvor 3. Vlastiti prihodi | | 33.452,40 | 31.234,85 | 93,37% |
|  | Izvor 3.1. Vlastiti prihodi korisnika | | 33.452,40 | 31.234,85 | 93,37% |
|  | Izvor 5. Pomoći | | 383.066,50 | 333.816,34 | 87,14% |
|  | Izvor 5.1. 5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda | | 330.200,00 | 280.949,84 | 85,08% |
|  | Izvor 5.9. Pomoć za proračunske korisnike | | 52.866,50 | 52.866,50 | 100,00% |
|  | Izvor 7. Namjenski primici od zaduživanja | | 1.832,11 | 1.832,11 | 100,00% |
|  | Izvor 7.9. Prodaja nefinan.imovine i naknada štete | | 1.832,11 | 1.832,11 | 100,00% |
|  | A15 | Glavni program: PROTUPOŽARNA ZAŠTITA | 1.353.349,01 | 1.249.785,55 | 92,35% |
|  | 1101 | Program: Osnovna djelatnost vatrogastva - minimalni standard | 585.766,00 | 585.766,00 | 100,00% |
| 0320 | A100001 | Aktivnost: Osnovna djelatnost vatrogastva | 585.766,00 | 585.766,00 | 100,00% |
|  | Izvor 1. Opći prihodi i primici | | 585.766,00 | 585.766,00 | 100,00% |
|  | Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - DECENTRALIZIRANA SREDSTVA | | 585.766,00 | 585.766,00 | 100,00% |
|  | 31 | Rashodi za zaposlene | 514.046,00 | 514.046,00 | 100,00% |
|  | 3111 | Plaće za redovan rad |  | 416.690,00 |  |
|  | 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |  | 15.000,00 |  |
|  | 3131 | Doprinosi za mirovinsko osiguranje |  | 29.596,00 |  |
|  | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  | 52.760,00 |  |
|  | 32 | Materijalni rashodi | 71.720,00 | 71.720,00 | 100,00% |
|  | 3211 | Službena putovanja |  | 1.246,57 |  |
|  | 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  | 11.333,43 |  |
|  | 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |  | 600,00 |  |
|  | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 3.320,00 |  |
|  | 3222 | Materijal i sirovine |  | 1.690,00 |  |
|  | 3223 | Energija |  | 14.840,00 |  |
|  | 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |  | 3.203,35 |  |
|  | 3225 | Sitni inventar i auto gume |  | 1.536,65 |  |
|  | 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća |  | 17.510,00 |  |
|  | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |  | 3.360,23 |  |
|  | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 5.850,00 |  |
|  | 3233 | Usluge promidžbe i informiranja |  | 1.339,50 |  |
|  | 3234 | Komunalne usluge |  | 2.446,96 |  |
|  | 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge |  | 235,28 |  |
|  | 3238 | Računalne usluge |  | 1.578,03 |  |
|  | 3292 | Premije osiguranja |  | 1.630,00 |  |
|  | 1102 | Program: Osnovna djelatnost vatrogastva - izvan standarda | 767.583,01 | 664.019,55 | 86,51% |
| 0320 | A100001 | Aktivnost: Osnovna djelatnost vatrogastva | 692.596,98 | 600.641,40 | 86,72% |
|  | Izvor 1. Opći prihodi i primici | | 336.472,00 | 289.164,24 | 85,94% |
|  | Izvor 1.1. 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG | | 336.472,00 | 289.164,24 | 85,94% |
|  | 31 | Rashodi za zaposlene | 227.190,00 | 214.766,32 | 94,53% |
|  | 3111 | Plaće za redovan rad |  | 134.206,71 |  |
|  | 3113 | Plaće za prekovremeni rad |  | 18.086,76 |  |
|  | 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |  | 26.692,85 |  |
|  | 3131 | Doprinosi za mirovinsko osiguranje |  | 13.532,47 |  |
|  | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  | 22.247,53 |  |
|  | 32 | Materijalni rashodi | 107.162,00 | 72.547,52 | 67,70% |
|  | 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  | 7.506,83 |  |
|  | 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |  | 441,14 |  |
|  | 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima |  | 3.827,05 |  |
|  | 3222 | Materijal i sirovine |  | 3.615,59 |  |
|  | 3223 | Energija |  | 12.047,47 |  |
|  | 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |  | 5.437,83 |  |
|  | 3225 | Sitni inventar i auto gume |  | 2.919,78 |  |
|  | 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća |  | 17.832,00 |  |
|  | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |  | 1.740,50 |  |
|  | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 4.600,89 |  |
|  | 3234 | Komunalne usluge |  | 6.506,17 |  |
|  | 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 703,17 |  |
|  | 3238 | Računalne usluge |  | 192,89 |  |
|  | 3239 | Ostale usluge |  | 0,00 |  |
|  | 3292 | Premije osiguranja |  | 4.283,94 |  |
|  | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 892,27 |  |
|  | 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 2.120,00 | 1.850,40 | 87,28% |
|  | 3721 | Naknade građanima i kućanstvima u novcu |  | 1.850,40 |  |
|  | Izvor 3. Vlastiti prihodi | | 9.952,40 | 9.952,40 | 100,00% |
|  | Izvor 3.1. Vlastiti prihodi korisnika | | 9.952,40 | 9.952,40 | 100,00% |
|  | 32 | Materijalni rashodi | 9.892,40 | 9.952,40 | 100,61% |
|  | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 1.216,39 |  |
|  | 3225 | Sitni inventar i auto gume |  | 2.292,62 |  |
|  | 3235 | Zakupnine i najamnine |  | 2.393,01 |  |
|  | 3238 | Računalne usluge |  | 2.741,10 |  |
|  | 3295 | Pristojbe i naknade |  | 0,00 |  |
|  | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 1.309,28 |  |
|  | 34 | Financijski rashodi | 60,00 | 0,00 | 0,00% |
|  | 3433 | Zatezne kamate |  | 0,00 |  |
|  | Izvor 5. Pomoći | | 344.340,47 | 299.692,65 | 87,03% |
|  | Izvor 5.1. 5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda | | 318.130,00 | 273.482,18 | 85,97% |
|  | 31 | Rashodi za zaposlene | 214.922,00 | 201.298,33 | 93,66% |
|  | 3111 | Plaće za redovan rad |  | 127.020,90 |  |
|  | 3113 | Plaće za prekovremeni rad |  | 17.126,98 |  |
|  | 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |  | 25.632,74 |  |
|  | 3131 | Doprinosi za mirovinsko osiguranje |  | 10.482,11 |  |
|  | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  | 21.035,60 |  |
|  | 32 | Materijalni rashodi | 101.198,00 | 70.434,25 | 69,60% |
|  | 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  | 7.599,28 |  |
|  | 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |  | 417,20 |  |
|  | 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima |  | 2.987,75 |  |
|  | 3222 | Materijal i sirovine |  | 3.405,91 |  |
|  | 3223 | Energija |  | 11.213,19 |  |
|  | 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |  | 5.172,28 |  |
|  | 3225 | Sitni inventar i auto gume |  | 2.760,72 |  |
|  | 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća |  | 16.720,10 |  |
|  | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |  | 1.714,40 |  |
|  | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 5.501,41 |  |
|  | 3234 | Komunalne usluge |  | 6.242,05 |  |
|  | 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 1.523,48 |  |
|  | 3238 | Računalne usluge |  | 118,68 |  |
|  | 3239 | Ostale usluge |  | 0,00 |  |
|  | 3292 | Premije osiguranja |  | 4.291,71 |  |
|  | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 766,09 |  |
|  | 37 | Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 2.010,00 | 1.749,60 | 87,04% |
|  | 3721 | Naknade građanima i kućanstvima u novcu |  | 1.749,60 |  |
|  | Izvor 5.9. Pomoć za proračunske korisnike | | 26.210,47 | 26.210,47 | 100,00% |
|  | 32 | Materijalni rashodi | 26.210,47 | 26.210,47 | 100,00% |
|  | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 26.210,47 |  |
|  | Izvor 7. Namjenski primici od zaduživanja | | 1.832,11 | 1.832,11 | 100,00% |
|  | Izvor 7.9. Prodaja nefinancijske imovine i naknada štete | | 1.832,11 | 1.832,11 | 100,00% |
|  | 32 | Materijalni rashodi | 1.832,11 | 1.832,11 | 100,00% |
|  | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 1.832,11 |  |
| 0320 | K100001 | Kapitalni projekt: Opremanje vatrogasne postrojbe | 74.986,03 | 63.378,15 | 84,52% |
|  | Izvor 1. Opći prihodi i primici | | 12.760,00 | 7.972,01 | 62,48% |
|  | Izvor 1.1. 1. Opći prihodi i primici - GRAD UMAG | | 12.760,00 | 7.972,01 | 62,48% |
|  | 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 12.760,00 | 7.972,01 | 62,48% |
|  | 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu |  | 7.972,01 |  |
|  | Izvor 3. Vlastiti prihodi | | 23.500,00 | 21.282,45 | 90,56% |
|  | Izvor 3.1. Vlastiti prihodi korisnika | | 23.500,00 | 21.282,45 | 90,56% |
|  | 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 23.500,00 | 21.282,45 | 90,56% |
|  | 4221 | Uredska oprema i namještaj |  | 1.963,00 |  |
|  | 4222 | Komunikacijska oprema |  | 0,00 |  |
|  | 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu |  | 15.194,45 |  |
|  | 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |  | 4.125,00 |  |
|  | Izvor 5. Pomoći | | 38.726,03 | 34.123,69 | 88,12% |
|  | Izvor 5.1. 5. Pomoći za vatrogastvo izvan standarda | | 12.070,00 | 7.467,66 | 61,87% |
|  | 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 12.070,00 | 7.467,66 | 61,87% |
|  | 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu |  | 7.467,66 |  |
|  | Izvor 5.9. Pomoć za proračunske korisnike | | 26.656,03 | 26.656,03 | 100,00% |
|  | 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 26.656,03 | 26.656,03 | 100,00% |
|  | 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu |  | 26.656,03 |  |

**REZULTAT POSLOVANJA:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Račun iz Rač. plana | Opis stavke | Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine | Ostvareno u izvještajnom razdoblju  tekuće godine | Indeks (5/4) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  | UKUPNI PRIHODI I PRIMICI | 1.020.598,02 | 1.306.010,77 | 128,0 |
|  | UKUPNI RASHODI I IZDACI | 1.081.148,80 | 1.249.785,55 | 115,6 |
|  | VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA | 0,00 | 56.225,22 | - |
|  | MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA | 60.550,78 | 0,00 | 0,0 |
| 9222-9221 | Manjak prihoda i primitaka - preneseni | 14.425,27 | 74.976,05 | 519,8 |
|  | Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju | 74.976,05 | 18.750,83 | 25,0 |
| 19 | Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (aktivna vremenska razgraničenja) | 60.667,77 | 100.842,05 | 166,2 |

**REKAPITULACIJA PO OSNIVAČIMA**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| udio | Naziv grada – općine | akontacije | Obračunate obveza izvan standarda | Ustupljeni porez na dohodak | UKUPNO OBRAČUNATE  obveze | UPLATE  u 2023. | SALDO OBVEZA  PREMA OBRAČUNU za 2023.(eura) |  | SALDO  UKUPNIH OBVEZA  eura |
| % |  | 31.12.2023. | 31.12.2023. | 2023. | za 2023. |  |
|  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5=3+4 | 6 | 7/3=5-6 |  | 8=7/1+7/2+7/3 |
| 19,77 | GRAD BUJE |  | 114.287,62 | 25.085,42 | 139.373,04 | 136.771,58 | 2.601,46 |  | 2.601,46 |
| 16,58 | GRAD NOVIGRAD |  | 95.846,67 | 36.949,80 | 132.796,47 | 127.774,03 | 5.022,44 |  | 5.022,44 |
| 6,20 | OPĆINA BRTONIGLA |  | 35.841,34 | 8.134,96 | 43.976,30 | 38.078,52 | 5.897,78 |  | 5.897,78 |
| 2,81 | OPĆINA GROŽNJAN |  | 16.244,22 | 4.167,43 | 20.411,65 | 20.007,78 | 403,87 |  | 403,87 |
| 3,24 | OPĆINA OPRTALJ |  | 18.729,99 | 3.816,11 | 22.546,10 | 17.720,82 | 4.825,28 |  | 4.825,28 |
| 51,40 | GRAD UMAG |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  | 0,00 |
| 100 | UKUPNO | 0,00 | 280.949,84 | 78.153,72 | 359.103,56 | 340.352,73 | 18.750,83 |  | 18.750,83 |

* Manjak prihoda za pokriće u 2024 godini iznosi 18.750,83 eura, i odnosi se na:

* nedoznačena sredstva iz općinskih proračuna po konačnom obračunu za 2023.godinu.
* Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (aktivna vremenska razgraničenja) odnose se na plaću za 12 mjesec 2023.godine koja je isplaćenu u siječnju 2024.godine i iznosi 100.842,05 eura.

Manjak ostvarenih prihoda i primitaka poslovanja za 2023. godinu, pokrit će se iz tekućih prihoda u 2024. godini, a planirat će se Prvim izmjenama i dopunama Financijskog plana JVP Umag za 2024. 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 2023**  *isječak iz Obrasca PR-RAS na dan 31.12.2023*   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Račun iz Rač. plana | Opis stavke | Šifra | Ostvareno u izvještajnom razdoblju pret. godine | Ostvareno u izvještajnom razdoblju  tekuće godine | Indeks (5/4) | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | Prihodi i rashodi poslovanja | |  |  |  |  | | 6 | PRIHODI POSLOVANJA | 6 | 1.020.598,01 | 1.306.010,77 | 128,0 | | 636 | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (šifre | 636 | 198.032,16 | 327.733,45 | 165,5 | | 638 | Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 638 | 0,00 | 62.570,51 | - | | 652 | Prihodi po posebnim propisima | 652 | 0,00 | 1.832,11 | - | | 661 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 661 | 29.217,26 | 30.972,45 | 106,0 | | 671 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti prora | 671 | 793.348,59 | 882.902,25 | 111,3 |   Prihodi poslovanja u razdoblju od 01.01.-31.12.2023. godine iznose 1.306.010,77 eura, a ostvareni su iz:   * Pomoći za vatrogastvo izvan standarda iskazani iznos od 327.733,45 odnosi se na : * Pomoći za vatrogastvo izvan standarda suosnivača JVP prema Sporazumu 267.399,29 * Kapitalne pomoći suosnivača 7.467,66 * Tekuće pomoći iz Države 26.210,47 * Kapitalne pomoći iz Države 26.656,03   Hrvatska vatrogasna zajednica krajem je godine vatrogasnim postrojbama uplatila sredstva za refundaciju  Troškova u 2023.godini, u cilju pomoći zbog općeg rasta cijena te usklađivanja poslovanja s donesenim  pravilnikom o klasifikaciji radnih mjesta profesionalnih vatrogasaca.  Izmjenama financijskog plana JVP Umag osigurana su sredstva za isplatu plaća zbog stupanja na snagu  Aneksa Kolektivnog ugovora za radnike JVP Umag, čijim se izmjenama osiguralo povećanje plaća i materijalnih  rashoda.   * pomoći korisnicima -Eu programi- prihodi za pokriće rashoda nastalih u 2022.godini   (manjak iz 2022. godine 62.570,51)   * prihodi naknada štete-prihodi su ostvareni od osiguravajućeg društva s osnova refundacije šteta na   vozilima kasko osiguranje vozila-naknada štete za popravak vozila)   * vlastiti prihodi 30.972,45 – prihodi ostvareni obavljanjem vlastite djelatnosti, odnosno pružanjem   uslugaprotupožarnih osiguranja, nadzora vatrodojavnog sustava, prijevoza vode i slično  Povećanje nastalo prvenstveno zbog većeg broja korisnika usluge nadzora nad vatrodojavnim sustavom   * prihodi za financiranje rashoda poslovanja 882.902.,25   prihodi za financiranje rashoda poslovanja Grad Umag 289.164,24  prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine Grad Umag 7.972,01   * prihodi za financiranje rashoda poslovanja minimalni standard (Država) 585.766,00 |
|  |

**RASHODI 2023**

Svi rashodi planirani su financijskim planom i izmjenama financijskog plana JVP Umag za 2023.godinu.

Ostvareni rashodi poslovanja iznose 1.249.785,55 eura i uvećani su u odnosu na 2022.godinu za 19,5%.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| VRSTA RASHODA | **2022** | **2023** | index |
| Rashodi za zaposlene | 745.583,99 | 930.110,65 | 124,7 |
| Materijalni rashodi | 242.728,98 | 252.696,75 | 104,1 |
| Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 4.127,68 | 3.600,00 | 87,2 |
| Naknade građanima i kućanstvima iz proračuna (šifre 3721 do 3723) | 4.127,68 | 3.600,00 | 87,2 |
| RASHODI POSLOVANJA | **992.440,65** | **1.186.407,40** | 119,5 |
| Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | **88.708,17** | **63.378,15** | 71,4 |
| Ukupni rashodi poslovanja | 1.081.148.82 | 1.249.785,55 | 115,6 |

**Rashodi za zaposlene** u odnosu na prethodnu godinu ostvareni su u iznosu od 930.110,65 eura što je u postotku više za 24,7% . Tijekom 2023. godini povećana je osnovica za izračun plaća radnika temeljem Aneksa br. 3. i 4. Kolektivnog ugovora za radnike u Javnoj vatrogasnoj postrojbi Umag.

Povećana je osnovica i dodaci, uskladili su se koeficijenti radnih mjesta prema Pravilniku o klasifikaciji radnih mjesta profesionalnih vatrogasaca ( NN 46/23) i prema Zakonu o vatrogastvu (NN 125/19 i 114/22) .

Sve te izmjene rezultirale su povećanjem plaća radnicima, a samim time i povećanju rashoda za doprinose za mirovinsko i zdravstveno osiguranje.

Plaće za prekovremeni rad nešto su manje u odnosu na prethodnu godinu jer nije bilo nekih većih intervencija, a i požarna sezona je bila umjerenija zbog povoljnih meteoroloških uvjeta.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| OPIS STAVKE | Šifra | OSTVARENO  2022 | OSTVARENO  2023 | INDEX |
| RASHODI POSLOVANJA | 3 | 992.440,65 | 1.186.407,40 | 119,5 |
| Rashodi za zaposlene | 31 | 745.583,99 | 930.110,65 | 124,7 |
| Plaće (bruto) | 311 | 574.240,28 | 713.131,35 | 124,2 |
| Plaće za redovan rad | 3111 | 535.596,28 | 677.917,61 | 126,6 |
| Plaće za prekovremeni rad | 3113 | 38.644,00 | 35.213,74 | 91,1 |
| Ostali rashodi za zaposlene | 312 | 46.200,38 | 67.325,59 | 145,7 |
| Doprinosi na plaće | 313 | 125.143,33 | 149.653,71 | 119,6 |
| Doprinosi za mirovinsko osiguranje | 3131 | 43.207,10 | 53.610,58 | 124,1 |
| Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 3132 | 81.936,23 | 96.043,13 | 117,2 |

Ostali rashodi za zaposlene božićnica, dar djeci, jubilarne nagrade, otpremnina i drugi Izdaci za ostale rashode za zaposlene veći su u odnosu na prethodnu godinu -index 145,7 % obzirom da je povećan iznos naknade za prehranu, povećan je neoporezivi iznos za isplatu prigodnih nagrada ( Božićnica, naknada za godišnji odmor), a bilo je i više isplata pomoći radnicima za smrtni slučaj.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Naziv | 2022 ( euro) | 2023 |
| Jubilarne nagrade | 1.592,00 | 1.194,00 |
| Božićnica-prigodna nagrada | 11.945,00 | 11.613,00 |
| Regres za godišnji odmor | 5.640,00 | 10.949,73 |
| Dar djetetu do 15 godina | 2.787,00 | 2.654,00 |
| Otpremnine ( Zakon o vatrogastvu) | 17.303,00 | 18.082,00 |
| Pomoć za bolovanje duže od 90 dana | 331,80 | 0,00 |
| Pomoć za smrt člana uže obitelji | 451,97 | 1.355,00, |
| Naknada za prehranu djelatnika | 6.148,00 (početak isplate 08-22) | 20.475,33 |

* **Materijalni rashodi -252.696,75** – index ostvarenja 104,1%

Povećanje je nastalo na službenim putovanjima gdje je ostvareno 1.246,57 eura indeks 347,5%,i to zbog troškova službenih putovanja radnika. Jedan je radnik četiri dana boravio u Zadru radi osposobljavanja voditelja intervencija za navođenje zrakoplova, dvoje je radnika prisustvovalo stručnom usavršavanju u SR Njemačkoj pet dana na međunarodnom seminaru Resque days 2023, te je dvoje radnika bilo na preuzimanju vatrogasnog vozila u Austriji.

* **Rashodi za materijal i energiju**-120.733,38 -indeks ostvarenja 101,6%

-Uredski materijal i ostali materijalni rashodi-4.536,39- indeks ostvarenja 137,9%

Povećanje većim dijelom nastalo uslijed rasta cijena, materijala za čišćenje i uredskog materijala.

* Materijal i sirovine8.711,50-indeks ostvarenja 151,9 %

Povećanje nastalo nabavkom veće količine pjenila za gašenje požara.

* energija /3224 materijal i dijelovi za tekuće održavanje /3225 sitan inventar i auto gume ostvareni su u manjem iznosu od prethodne godine. Razlog smanjenja na energiji je stabilizacija cijena energenata na tržištu.
* Službena radna i zaštitna odjeća bilježi povećanje od 12,6%. U 2023.godini ukupno je za nabavu službene, radne i zaštitne odjeće i obuće utrošeno 52.200,00 eura, dok je prethodne 2022.godine utrošeno 46.230,00 eura. Nabavljeno je slijedeće:

zimske radne hlače, radne cipele, vatrogasna interventna odijela, šumska odjela,

vatrogasna odijela za strukturne požare, rukavice za strukturne požare, rukavice za

šumske požare, kacige za strukturne požare, kombinezoni, majice kratkih rukava, čarape

i ostalo.

* **Rashodi za usluge** - 76.830,33-indeks povećanja 113,9%

-Usluge tekućeg i investicijskog održavanja / usluge promidžbe i informiranja/komunalne

usluge / zakupnine i najamnine / računalne usluge , sve ove stavke bilježe porast u odnosu na

prethodnu godinu, a razlog je povećanje cijena i inflacija.

* Intelektualne usluge bilježe povećanje od 85,1% i to zbog izrade Pravilnika a za upravljanje dokumentarnim gradivom Javne vatrogasne postrojbe Umag i Popisa dokumentarnog gradiva sa rokovima čuvanja.
* **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja**- 13.173,29-indeks 118,3%
* Premija osiguranja- 10.205,65-indeks 126,3%

Premije osiguranja čine : premije osiguranja prijevoznih sredstava – 4.896,00

premija osiguranja ostale imovine -4.022,00

premija osiguranja zaposlenih – 1.287,00

U mjesecu siječnju 2023.pristupili smo postupku nabave usluga osiguranja, gdje se na poziv za dostavu ponuda javio samo jedan ponuditelj. Iznos ponude je bio veći od naših planiranih sredstva zbog porast cijena na tržištu, te je i sam godišnji iznos rashoda za osiguranje u odnosu na prethodnu godinu rezultirao porastom indexa izvršenja.

* **Naknade građanim i kućanstvima** ostvarene su u iznosu od 3.600 eura što je ostvarenje od 87,2% u odnosu na prošlu godinu. Rashodi se odnose na troškove školovanja troje radnika JVP Umag polaznika programa prekvalifikacije za zanimanje vatrogasac i za zanimanje vatrogasni tehničar u školskoj godini 2023./2024.
* **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** –63.378,15 – index ostvarenja 71,4%

Razlog umanjenje nabave opreme u 2023 godini u odnosu na prethodnu godinu je nabava opreme iz EU fondova koja je ostvarena u 2022.godini.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| OPIS STAVKE | Šifra | OSTVARENO  2022 | OSTVARENO  2023 | INDEX |
| Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 4 | 88.708,17 | 63.378,15 | 71,4 |
| Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 42 | 88.708,17 | 63.378,15 | 71,4 |
| Postrojenja i oprema | 422 | 88.708,17 | 63.378,15 | 71,4 |
| Uredska oprema i namještaj | 4221 | 7.700,51 | 1.963,00 | 25,5 |
| Komunikacijska oprema | 4222 | 1.724,87 | 0,00 | 0,0 |
| Oprema za održavanje i zaštitu | 4223 | 74.951,18 | 57.290,15 | 76,4 |
| Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 4227 | 4.331,61 | 4.125,00 | 95,2 |

U 2023. godini kupljena je razna oprema za protupožarnu zaštitu (puhalice,speleo oprema, mlaznice, maske za izolacioni aparat, boce za izolacioni aparat,motorne pile, svjetiljke,spasilačka nosila,rezervoar za pumpe za ispumpavanje , set za zaštitu kod sudara i ostala oprema. Oprema se nabavlja prema potrebi.

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

**OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA PROGRAMA**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | PLAN ZA 2023  GODINU | IZVRŠENJE  2023 GODINI | INDEKS |
|  | **JAVNA VATROGASNA POSTROJBA UMAG** | **1.353.349,01** | **1.249.785,55** | **92,35** |
| **Glavni program A15** | **PROTUPOŽARNA ZAŠTITA** | **1.353.349,01** | **1.249.785,55** | **92,35** |
| **Aktivnost A100001**  Izvor 1.2. | **Osnovna djelatnost vatrogastva - minimalni standard JVP**  Decentralizirana sredstva | **585.766,00** | **585,766,00** | **100,00** |
| **Aktivnost A100001**  Izvor 1.1.100001 | **Osnovna djelatnost vatrogastva - izvan standarda** **JVP**  Grad Umag | **692.596,98**  336.472,00 | **600.641,40**  289.164,24 | **86,7**  85,94 |
| **Izvor 5.9.000001** | Pomoći za proračunske korisnike Država | 26.210.,47 | 26.210,47 | 100 |
| Izvor 3.1.000001 | Vlastiti prihodi | 9.952,40 | 9.952,40 | 100 |
| Izvor 5.1. | Pomoći za vatrogastvo izvan standarda (osnivači) | 318.130,00 | 273.482,18 | 85,97 |
| Izvor7.9.000001 | Prodaja nefinancijske imovine i naknada šteta | 1.832,11 | 1.832,11 | 100 |
| **Kapitalni projekt K100001**  Izvor 1.1.100001  Izvor 3.1.000001  Izvor 5.1.  Izvor 5.9.000001 | **Opremanje vatrogasne postrojbe - izvan standarda JVP**  Grad Umag  Vlastiti prihodi  Pomoći za vatrogastvo izvan standarda  Pomoći za proračunske korisnike Država | **74.986,63**  12,760,00  23.500,00  12.070,00  26.656,03 | **63.378,15**  7.972,01  21.282,45  7.467,66  26.656,03 |  |

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 Umag je pored obavljanja vatrogasnih intervencija obavljala i sudjelovala i u brojnim drugim aktivnostima vodeći računa da se pritom ne umanji operativnost vatrogasne postrojbe.

U suradnji s Gradovima Umag, Buje i Novigrad te Općinama Brtonigla, Grožnjan i Oprtalj napravljen je operativni plan za provedbu Programa Vlade Republike Hrvatske za pripremu požarne sezone 2023. godine, sa svim potrebnim prilozima i aktivnostima. Redovito se tijekom godine obilaze protupožarni prosjeci, važne tvrtke koje su od posebnog značaja za naše područje u smislu velikih opasnosti od požara i eksplozija. U planu preventivne djelatnosti, svim djelatnicima je organizirano radno – operativni posjet Aluflexpack novi Umag, ACI marini Umag, Plavoj laguni Umag sa ciljem upoznavanja istih i njihovom tehnologijom rada, kao i manipulativnim putovima unutar organizacija i rasporedom hidrantske mreže kao i uvježbavanje za zajedničko gašenje kod mogućeg požara ili akcidenta.

Dva djelatnika JVP Umag upućena su na stručno usavršavanje na seminar Heavy Reascue Germany. Jedan djelatnik JVP Umag završio je obuku za navođenje zračnih snaga. Tri djelatnika JVP Umag su upućena na polaganje prvog stupnja za spašavanje sa visina i dubina, a dva su nastavila i na drugi stupanj. Tri djelatnika JVP Umag opremljena su sa minimalnom opremom za ronjenje, a dvoje su položili prvi stupanj ronioca.

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 pratili su se slijedeći pokazatelji uspješnosti:

* **broj intervencija u tekućoj godini**

U 2023.godini JVP Umag imala je 687 intervencija na području svog djelovanja. Od toga:

- Požari otvorenog prostora: 9, opožareno ukupno 8,1Ha

- Požari stambenih objekata: 26

- Požari industrijskih objekata: 1

- Požari privatnih radnji: 4

- Požari prometnih sredstava: 12

- Ostali požari i intervencije: 80

- Tehničke intervencije u prometu: 18

- Ostale tehničke intervencije (piljenje grana, ispumpavanja, oslobađanje prometnica, spašavanje i ostalo): 537

Intervencije po mjesecima:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Mjesec** | **01** | **02** | **03** | **04** | **05** | **06** | **07** | **08** | **09** | **10** | **11** | **12** |
| Broj intervencija | 23 | 28 | 37 | 24 | 51 | 87 | 126 | 98 | 87 | 59 | 38 | 29 |

Iz priloženog vidljivo je veliko smanjenje broja požara otvorenog prostora i opožarene površine. Požarna sezona 2023. bila je izrazito kišovita što je i rezultiralo manjim brojem požara.

* 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:400-03/24-01/01

URBROJ:2105-5-18-24-2

Umag, 08.02.2024.

Zapovjednik JVP Umag

Bojan Štokavac dipl.ing.