Na temelju članka 86. Zakona o proračunu (Narodne novine br. 144./21.), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine br. 85./23.) i članka 16. Statuta Javne vatrogasne postrojbe (KLASA: 007-01/23-02/01, URBROJ: 2182-1-55-03-23-1, od 23. lipnja 2023.) Vatrogasno vijeće Javne vatrogasne postrojbe grada Šibenika, na sjednici održanoj 28. ožujka 2024. godine usvaja

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA

JAVNE VATROGASNE POSTROJBE GRADA ŠIBENIKA

ZA 2023. GODINU

KLASA: 400-07/24-01/01

URBROJ: 2182-1-55-03-24-1

Šibenik, 28. ožujka 2024.

Sadržaj

[1. SAŽETAK DJELOKRUGA RADA 3](#_Toc167864649)

[2. OPĆI DIO 6](#_Toc167864650)

[2.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA 6](#_Toc167864651)

[2.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA 7](#_Toc167864652)

[2.2.1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI 7](#_Toc167864653)

[2.2.2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA 11](#_Toc167864654)

[2.2.3. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI 13](#_Toc167864655)

[3. POSEBNI DIO 14](#_Toc167864656)

[3.1. IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI 14](#_Toc167864657)

[4. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA 18](#_Toc167864658)

[5. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA 22](#_Toc167864659)

[6. POSEBNI IZVJEŠTAJI 24](#_Toc167864660)

# 1. SAŽETAK DJELOKRUGA RADA

|  |  |
| --- | --- |
| **Glava: 00202-33706 JAVNA VATROGASNA POSTROJBA I DVD** | |
| **NAZIV PROGRAMA** | **1005 PROTUPOŽARNA ZAŠTITA LJUDI I IMOVINE** |
| **Funkcijska oznaka** | **0320 Usluge protupožarne zaštite** |
| **Regulatorni okvir** | Zakon o vatrogastvu (Narodne novine br. 125./19., 114./22.)  Zakon o zaštiti od požara (Narodne novine br. 92./10., 114./22.)  Zakon o zaštiti na radu (Narodne novine br. 71./14., 118./14., 154./14., 94./18., 96./18.)  Zakon o sustavu civilne zaštite (Narodne novine br. 82./15., 118./18., 31./20., 20./21., 114./22.)  Pravilnik o klasifikaciji radnih mjesta profesionalnih vatrogasaca, mjerilima za njihovo utvrđivanje i koeficijentima složenosti poslova (Narodne novine br. 46./23.)  Statut Javne vatrogasne postrojbe grada Šibenika  Plan zaštite od požara i tehnoloških eksplozija za područje Grada Šibenika  Plan djelovanja u području prirodnih nepogoda  Zakon o proračunu (Narodne novine br. 144./21.)  Zakon o radu (Narodne novine 93./14., 128./17., 98./19., 151./22., 64./23.)  Pravilnik o stavljanju na tržište osobne zaštitne opreme (Narodne novine br. 89./10.)  Pravilnik o tehničkim zahtjevima za zaštitnu i drugu opremu koju pripadnici vatrogasnih postrojbi koriste prilikom vatrogasnih intervencija (Narodne novine br. 31./11.)  Pravilnik o uporabi osobne zaštitne opreme (Narodne novine br. 5./21.)  Pravilnik o vatrogasnoj tehnici (Narodne novine br. 5./21.)  Pravilnik o poslovima s posebnim uvjetima rada (Narodne novine br. 5./84.)  Pravilnik o programu i načinu polaganja stručnog ispita za vatrogasce s posebnim ovlastima i odgovornostima (Narodne novine br. 110./20.)  Zakon o porezu na dodanu vrijednost (Narodne novine br. 73./13., 99./13., 148./13., 153./13., 143./14., 115./16., 106./18., 121./19., 138./20., 39./22., 113./22.)  Zakon o zakupu i kupoprodaji poslovnog prostora (Narodne novine broj 125./11., 64./15., 112./18.) |
| **Opis programa** | **A100501 Provedba mjera zaštite od požara i eksplozija** |
| **Ciljevi programa** | Protupožarna zaštita ljudi i imovine, zaštita opće sigurnosti ljudi, preventivno djelovanje na području zaštite od požara i opće sigurnosti ljudi i imovine |
| **Planirana sredstva za provedbu (godišnja razina)** | **1.992.370,00 EUR** |
| **Izvršena sredstva za provedbu** | **1.960.309,04 EUR** |
| **Pokazatelj rezultata** | Smanjenje opožarenih površina, povećanje broja izdanih odobrenja za loženje vatre na otvorenom, smanjenje požara dimnjaka, povećanje broja vatrodojavnih priključaka, povećanje broja posjeta dječjim vrtićima i školama, organizacija Dana otvorenih vrata |

Javna vatrogasna postrojba grada Šibenika je javna ustanova osnovana je temeljem članka 31. Zakona o vatrogastvu (“Narodne novine” br. 125./19. i 114./22.). Osnivač Javne vatrogasne postrojbe grada Šibenika je Grad Šibenik te se njena veličina temelji na Planu zaštite od požara grada Šibenika (KLASA: 810-01/17-01/06, URBROJ: 2182/01-10/1-17-2 od 06. travnja 2017. godine).

Djelatnost Javne vatrogasne postrojbe grada Šibenika obuhvaća gašenje požara i spašavanje ljudi i imovine ugroženih požarom i tehnološkom eksplozijom, pružanje tehničke pomoći u nezgodama i opasnim situacijama, obavljanje poslova u ekološkim i drugim nesrećama, sudjelovanje u provedbi preventivnih mjera zaštite od požara i eksplozija, pružanje usluga vatrogasnih (protupožarnih) osiguranja i tehničke zaštite, pregled, servisiranje i ispitivanje vatrogasne i druge opreme iz djelatnosti (servis vatrogasnih aparata, servis dišnih aparata), pružanje usluge najma prostora, pružanje usluge prijevoza vode, pružanje usluge nadzora nad vatrodojavnim sustavom, iznajmljivanje vatrogasne opreme, osposobljavanje i usavršavanje vatrogasnih kadrova, pripremanje i organizacija seminara iz djelatnosti, izdavanje knjiga, skripti i ostalih stručnih publikacija iz djelatnosti.

Javnom vatrogasnom postrojbom grada Šibenika upravlja Vatrogasno vijeće koje broji pet članova. Zapovjednik Javne vatrogasne postrojbe grada Šibenika odgovorna je osoba u pravnoj osobi, a uz zamjenika zapovjednika čini kolektiv od 59 radnika, od čega, u ovom trenutku, 56 radnika čini vatrogasnu operativu.

# 2. OPĆI DIO

## 2.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA



## 2.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA

### 2.2.1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2022.** | **REBALANS 2023.** | **TEKUĆI PLAN 2023.** | **OSTVARENJE**  **/IZVRŠENJE**  **1.-12.2023.** | **INDEKS** | **INDEKS** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6=5/2\*100** | **7=5/4\*100** |
| 6 Prihodi poslovanja | 1.760.636,55 | 1.970.430,00 | 1.970.430,00 | 1.982.937,49 | 113,00 | 101,00 |
| 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 17.917,58 | 124.806,00 | 124.806,00 | 128.877,43 | 719,28 | 103,26 |
| 636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 17.917,58 | 101.795,00 | 101.795,00 | 105.866,57 | 590,85 | 104,00 |
| 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 17.917,58 | 101.795,00 | 101.795,00 | 72.030,59 | 402,01 | 70,76 |
| 6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33.835,98 | 0,00 | 0,00 |
| 638 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 0,00 | 23.011,00 | 23.011,00 | 23.010,86 | 0,00 | 100,00 |
| 6382 Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava | 0,00 | 23.011,00 | 23.011,00 | 23.010,86 | 0,00 | 100,00 |
| 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 4.666,65 | 6.295,00 | 6.295,00 | 6.289,19 | 134,77 | 99,91 |
| 652 Prihodi po posebnim propisima | 4.666,65 | 6.295,00 | 6.295,00 | 6.289,19 | 134,77 | 99,91 |
| 6526 Ostali nespomenuti prihodi po posebnim propisima | 4.666,65 | 6.295,00 | 6.295,00 | 6.289,19 | 134,77 | 99,91 |
| 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima | 65.048,95 | 48.095,00 | 48.095,00 | 72.845,10 | 111,99 | 151,46 |
| 661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 58.869,04 | 47.295,00 | 47.295,00 | 72.045,10 | 122,38 | 152,33 |
| 6615 Prihodi od pruženih usluga | 58.869,04 | 47.295,00 | 47.295,00 | 72.045,10 | 122,38 | 152,33 |
| 663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima | 6.179,91 | 800,00 | 800,00 | 800,00 | 12,95 | 100,00 |
| 6631 Tekuće donacije | 6.179,91 | 0,00 | 0,00 | 800,00 | 12,95 | 0,00 |
| 6632 Kapitalne donacije | 0,00 | 800,00 | 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 1.673.003,37 | 1.791.234,00 | 1.791.234,00 | 1.774.925,77 | 106,00 | 99,00 |
| 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 1.673.003,37 | 1.791.234,00 | 1.791.234,00 | 1.774.925,77 | 106,00 | 99,00 |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 1.673.003,37 | 1.790.654,00 | 1.790.654,00 | 1.774.925,77 | 106,00 | 99,00 |
| 6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 580,00 | 580,00 | 570,58 | 0,00 | 98,38 |
| 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 331,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine | 331,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 723 Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava | 331,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | 331,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **SVEUKUPNO PRIHODI** | **1.760.968,36** | **1.970.430,00** | **1.970.430,00** | **1.982.937,49** | **112,60** | **100,63** |
| 3 Rashodi poslovanja | 1.705.510,08 | 1.902.649,00 | 1.902.649,00 | 1.870.622,28 | 109,68 | 98,32 |
| 31 Rashodi za zaposlene | 1.517.840,42 | 1.677.724,00 | 1.677.724,00 | 1.658.067,31 | 109,24 | 98,83 |
| 311 Plaće (Bruto) | 1.152.955,69 | 1.274.744,00 | 1.274.744,00 | 1.262.351,04 | 109,49 | 99,03 |
| 3111 Plaće za redovan rad | 1.023.484,90 | 1.125.820,00 | 1.125.820,00 | 1.122.043,61 | 109,63 | 99,66 |
| 3113 Plaće za prekovremeni rad | 69.863,64 | 72.790,00 | 72.790,00 | 64.470,54 | 92,28 | 88,57 |
| 3114 Plaće za posebne uvjete rada | 59.607,15 | 76.134,00 | 76.134,00 | 75.836,89 | 127,23 | 99,61 |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 107.637,99 | 110.220,00 | 110.220,00 | 110.286,99 | 102,46 | 100,06 |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 107.637,99 | 110.220,00 | 110.220,00 | 110.286,99 | 102,46 | 100,06 |
| 313 Doprinosi na plaće | 257.246,74 | 292.760,00 | 292.760,00 | 285.429,28 | 110,96 | 97,50 |
| 3131 Doprinos za mirovinsko osiguranje | 87.210,01 | 98.760,00 | 98.760,00 | 96.279,75 | 110,40 | 97,49 |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 170.036,73 | 194.000,00 | 194.000,00 | 189.149,53 | 111,24 | 97,50 |
| 32 Materijalni rashodi | 175.286,45 | 211.595,00 | 211.595,00 | 199.246,14 | 113,67 | 94,16 |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 22.595,57 | 30.870,00 | 30.870,00 | 29.770,57 | 131,75 | 96,44 |
| 3211 Službena putovanja | 676,89 | 1.590,00 | 1.590,00 | 1.241,74 | 183,45 | 78,10 |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 21.163,49 | 27.270,00 | 27.270,00 | 26.756,49 | 126,43 | 98,12 |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika | 755,19 | 2.010,00 | 2.010,00 | 1.772,34 | 234,69 | 88,18 |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 85.068,76 | 83.970,00 | 83.970,00 | 82.502,19 | 96,98 | 98,25 |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 4.346,06 | 5.380,00 | 5.380,00 | 6.486,18 | 149,24 | 120,56 |
| 3223 Energija | 43.750,13 | 42.180,00 | 42.180,00 | 41.970,71 | 95,93 | 99,50 |
| 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 4.732,97 | 7.000,00 | 7.000,00 | 6.257,59 | 132,21 | 89,39 |
| 3225 Sitni inventar i auto gume | 11.794,86 | 11.900,00 | 11.900,00 | 10.430,58 | 88,43 | 87,65 |
| 3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 20.444,74 | 17.510,00 | 17.510,00 | 17.357,13 | 84,90 | 99,13 |
| 323 Rashodi za usluge | 48.930,21 | 75.055,00 | 75.055,00 | 65.882,73 | 134,65 | 87,78 |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | 4.196,15 | 4.440,00 | 4.440,00 | 4.429,15 | 105,55 | 99,76 |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 35.161,80 | 57.225,00 | 57.225,00 | 49.100,10 | 139,64 | 85,80 |
| 3233 Usluge promidžbe i informiranja | 1.562,64 | 2.050,00 | 2.050,00 | 1.650,03 | 105,59 | 80,49 |
| 3234 Komunalne usluge | 3.582,76 | 3.660,00 | 3.660,00 | 3.563,47 | 99,46 | 97,36 |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge | 477,80 | 650,00 | 650,00 | 520,86 | 109,01 | 80,13 |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 736,61 | 1.405,00 | 1.405,00 | 1.404,08 | 190,61 | 99,93 |
| 3238 Računalne usluge | 618,65 | 2.470,00 | 2.470,00 | 2.109,93 | 341,05 | 85,42 |
| 3239 Ostale usluge | 2.593,80 | 3.155,00 | 3.155,00 | 3.105,11 | 119,71 | 98,42 |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 18.691,91 | 21.700,00 | 21.700,00 | 21.090,65 | 112,83 | 97,19 |
| 3292 Premije osiguranja | 17.034,79 | 19.000,00 | 19.000,00 | 18.402,98 | 108,03 | 96,86 |
| 3293 Reprezentacija | 994,17 | 2.000,00 | 2.000,00 | 1.993,98 | 200,57 | 99,70 |
| 3295 Pristojbe i naknade |  | 90,00 | 90,00 | 84,28 |  | 93,64 |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 662,95 | 610,00 | 610,00 | 609,41 | 91,92 | 99,90 |
| 34 Financijski rashodi | 68,37 | 50,00 | 50,00 | 30,86 | 45,14 | 61,72 |
| 343 Ostali financijski rashodi | 68,37 | 50,00 | 50,00 | 30,86 | 45,14 | 61,72 |
| 3433 Zatezne kamate | 68,37 | 50,00 | 50,00 | 30,86 | 45,14 | 61,72 |
| 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 12.314,84 | 13.280,00 | 13.280,00 | 13.277,97 | 107,82 | 99,98 |
| 372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 12.314,84 | 13.280,00 | 13.280,00 | 13.277,97 | 107,82 | 99,98 |
| 3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu | 12.314,84 | 13.280,00 | 13.280,00 | 13.277,97 | 107,82 | 99,98 |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 8.787,26 | 89.721,00 | 89.721,00 | 89.686,76 | 1.020,65 | 99,96 |
| 41 Rashodi za nabavu neproizvedene imovine | 530,63 | 580,00 | 580,00 | 570,58 | 107,53 | 98,38 |
| 412 Nematerijalna imovina | 530,63 | 580,00 | 580,00 | 570,58 | 107,53 | 98,38 |
| 4123 Licence | 530,63 | 580,00 | 580,00 | 570,58 | 107,53 | 98,38 |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 8.256,63 | 89.141,00 | 89.141,00 | 89.116,18 | 1.079,33 | 99,97 |
| 422 Postrojenja i oprema | 8.256,63 | 22.045,00 | 22.045,00 | 22.027,56 | 266,79 | 99,92 |
| 4221 Uredska oprema i namještaj | 2.413,38 | 960,00 | 960,00 | 953,15 | 39,49 | 99,29 |
| 4222 Komunikacijska oprema | 0,00 | 9.055,00 | 9.055,00 | 9.049,00 | 0,00 | 99,93 |
| 4223 Oprema za održavanje i zaštitu | 5.086,38 | 11.050,00 | 11.050,00 | 11.046,41 | 217,18 | 99,97 |
| 4225 Instrumenti, uređaji i strojevi | 756,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4226 Sportska i glazbena oprema | 0,00 | 980,00 | 980,00 | 979,00 | 0,00 | 99,90 |
| 423 Prijevozna sredstva | 0,00 | 67.096,00 | 67.096,00 | 67.088,62 | 0,00 | 99,99 |
| 4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu | 0,00 | 67.096,00 | 67.096,00 | 67.088,62 | 0,00 | 99,99 |
| **SVEUKUPNO RASHODI** | **1.714.297,34** | **1.992.370,00** | **1.992.370,00** | **1.960.309,04** | **114,35** | **98,39** |

### 2.2.2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2022.** | **REBALANS 2023.** | **TEKUĆI PLAN 2023.** | **OSTVARENJE**  **/IZVRŠENJE**  **1.-12.2023.** | **INDEKS** | **INDEKS** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6=5/2\*100** | **7=5/4\*100** |
| Izvor: 1 Opći prihodi i primici | 612.776,52 | 746.600,00 | 746.600,00 | 728.658,60 | 118,91 | 97,60 |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici | 612.776,52 | 746.600,00 | 746.600,00 | 728.658,60 | 118,91 | 97,60 |
| Izvor: 3 Ostali i vlastiti prihodi | 58.869,04 | 47.295,00 | 47.295,00 | 72.045,10 | 122,38 | 152,33 |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 58.869,04 | 47.295,00 | 47.295,00 | 72.045,10 | 122,38 | 152,33 |
| Izvor: 5 Pomoći iz proračuna | 1.078.144,44 | 1.169.440,00 | 1.169.440,00 | 1.175.144,60 | 109,00 | 100,49 |
| Izvor: 51 Pomoći iz državnog proračuna | 5.308,91 | 89.175,00 | 89.175,00 | 93.246,57 | 1.756,42 | 104,57 |
| Izvor: 53 Ostale pomoći | 12.608,67 | 12.620,00 | 12.620,00 | 12.620,00 | 100,09 | 100,00 |
| Izvor: 55 Decentralizirana sredstva za vatrogasne postrojbe | 1.060.226,86 | 1.044.634,00 | 1.044.634,00 | 1.046.267,17 | 98,68 | 100,16 |
| Izvor: 56 Sredstva Europske unije | 0,00 | 23.011,00 | 23.011,00 | 23.010,86 | 0,00 | 100,00 |
| Izvor: 6 Donacije | 6.179,91 | 800,00 | 800,00 | 800,00 | 12,95 | 100,00 |
| Izvor: 61 Donacije | 6.179,91 | 800,00 | 800,00 | 800,00 | 12,95 | 100,00 |
| Izvor: 4 Prihodi za posebne namjene | 3.908,69 | 3.075,00 | 3.075,00 | 3.073,56 | 78,63 | 99,95 |
| Izvor: 445 Ostali prihodi za posebne namjene | 3.908,69 | 3.075,00 | 3.075,00 | 3.073,56 | 78,63 | 99,95 |
| Izvor: 7 Prihod od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja | 1.089,77 | 3.220,00 | 3.220,00 | 3.215,63 | 295,07 | 99,86 |
| Izvor: 71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine | 331,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor: 72 Naknade s naslova osiguranja | 757,96 | 3.220,00 | 3.220,00 | 3.215,63 | 424,25 | 99,86 |
| **SVEUKUPNO PRIHODI** | **1.760.968,37** | **1.970.430,00** | **1.970.430,00** | **1.982.937,49** | **112,60** | **100,63** |
| Izvor: 1 Opći prihodi i primici | 611.841,69 | 746.600,00 | 746.600,00 | 726.859,76 | 118,80 | 97,36 |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici | 611.841,69 | 746.600,00 | 746.600,00 | 726.859,76 | 118,80 | 97,36 |
| Izvor: 3 Ostali i vlastiti prihodi | 28.725,91 | 47.295,00 | 47.295,00 | 30.912,32 | 107,61 | 65,36 |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 28.725,91 | 47.295,00 | 47.295,00 | 30.912,32 | 107,61 | 65,36 |
| Izvor: 5 Pomoći iz proračuna | 1.062.551,37 | 1.169.440,00 | 1.169.440,00 | 1.173.511,43 | 110,44 | 100,35 |
| Izvor: 51 Pomoći iz državnog proračuna | 5.308,91 | 89.175,00 | 89.175,00 | 93.246,57 | 1.756,42 | 104,57 |
| Izvor: 53 Ostale pomoći | 12.608,67 | 12.620,00 | 12.620,00 | 12.620,00 | 100,09 | 100,00 |
| Izvor: 55 Decentralizirana sredstva za vatrogasne postrojbe | 1.044.633,79 | 1.044.634,00 | 1.044.634,00 | 1.044.634,00 | 100,00 | 100,00 |
| Izvor: 56 Sredstva Europske unije | 0,00 | 23.011,00 | 23.011,00 | 23.010,86 | 0,00 | 100,00 |
| Izvor: 6 Donacije | 6.179,91 | 800,00 | 800,00 | 800,00 | 12,95 | 100,00 |
| Izvor: 61 Donacije | 6.179,91 | 800,00 | 800,00 | 800,00 | 12,95 | 100,00 |
| Izvor: 4 Prihodi za posebne namjene | 3.908,69 | 3.075,00 | 3.075,00 | 3.073,56 | 78,63 | 99,95 |
| Izvor: 445 Ostali prihodi za posebne namjene | 3.908,69 | 3.075,00 | 3.075,00 | 3.073,56 | 78,63 | 99,95 |
| Izvor: 7 Prihod od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja | 1.089,77 | 3.220,00 | 3.220,00 | 3.215,63 | 295,07 | 99,86 |
| Izvor: 71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine | 331,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor: 72 Naknade s naslova osiguranja | 757,96 | 3.220,00 | 3.220,00 | 3.215,63 | 424,25 | 99,86 |
| Izvor: 9 Višak prihoda iz prethodne godine | 0,00 | 21.940,00 | 21.940,00 | 21.936,34 |  | 99,98 |
| Izvor: 93 Višak prihoda iz prethodne godine - vlastiti prihodi | 0,00 | 21.940,00 | 21.940,00 | 21.936,34 | 0,00 | 99,98 |
| **SVEUKUPNO RASHODI** | **1.714.297,34** | **1.992.370,00** | **1.992.370,00** | **1.960.309,04** | **114,35** | **98,39** |

### 2.2.3. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2022.** | **REBALANS 2023.** | **TEKUĆI PLAN 2023.** | **OSTVARENJE**  **/IZVRŠENJE**  **1.-12.2023.** | **INDEKS** | **INDEKS** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6=5/2\*100** | **7=5/4\*100** |
| SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI | 1.714.297,34 | 1.992.370,00 | 1.992.370,00 | 1.960.309,04 | 114,35 | 98,39 |
| Razdjel: 2 UPRAVNI ODJEL ZA FINANCIJE | 1.714.297,34 | 1.992.370,00 | 1.992.370,00 | 1.960.309,04 | 114,35 | 98,39 |
| Glava: 2-2 JAVNA VATROGASNA POSTROJBA I DVD | 1.714.297,34 | 1.992.370,00 | 1.992.370,00 | 1.960.309,04 | 114,35 | 98,39 |
| 33706 JAVNA VATROGASNA POSTROJBA GRADA ŠIBENIKA | 1.714.297,34 | 1.992.370,00 | 1.992.370,00 | 1.960.309,04 | 114,35 | 98,39 |
| Funk. klas: 0 Javnost | 1.714.297,34 | 1.992.370,00 | 1.992.370,00 | 1.960.309,04 | 114,35 | 98,39 |
| 032 Usluge protupožarne zaštite | 1.714.297,34 | 1.992.370,00 | 1.992.370,00 | 1.960.309,04 | 114,35 | 98,39 |

# 3. POSEBNI DIO

## 3.1. IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2022.** | **REBALANS 2023.** | **TEKUĆI PLAN 2023.** | **OSTVARENJE**  **/IZVRŠENJE**  **1.-12.2023.** | **INDEKS** | **INDEKS** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6=5/2\*100** | **7=5/4\*100** |
| **SVEUKUPNO** | **1.714.297,34** | **1.992.370,00** | **1.992.370,00** | **1.960.309,04** | **114,35** | **98,39** |
| 33706 JAVNA VATROGASNA POSTROJBA GRADA ŠIBENIKA | 1.714.297,34 | 1.992.370,00 | 1.992.370,00 | 1.960.309,04 | 114,35 | 98,39 |
| Uprava: 0001 JVP GRADA ŠIBENIKA | 1.714.297,34 | 1.992.370,00 | 1.992.370,00 | 1.960.309,04 | 114,35 | 98,39 |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici | 611.841,69 | 746.600,00 | 746.600,00 | 726.859,76 | 118,80 | 97,36 |
| Izvor: 51 Pomoći iz državnog proračuna | 5.308,91 | 89.175,00 | 89.175,00 | 93.246,57 | 1.756,42 | 104,57 |
| Izvor: 53 Ostale pomoći | 12.608,67 | 12.620,00 | 12.620,00 | 12.620,00 | 100,09 | 100,00 |
| Izvor: 55 Decentralizirana sredstva za vatrogasne postrojbe | 1.044.633,79 | 1.044.634,00 | 1.044.634,00 | 1.044.634,00 | 100,00 | 100,00 |
| Izvor: 56 Sredstva Europske unije | 0,00 | 23.011,00 | 23.011,00 | 23.010,86 | 0,0 | 100,00 |
| Izvor: 61 Donacije | 6.179,91 | 800,00 | 800,00 | 800,00 | 12,95 | 100,00 |
| Izvor: 445 Ostali prihodi za posebne namjene | 3.908,69 | 3.075,00 | 3.075,00 | 3.073,56 | 78,63 | 99,95 |
| Izvor: 71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine | 331,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor: 72 Naknade s naslova osiguranja | 757,96 | 3.220,00 | 3.220,00 | 3.215,63 | 424,25 | 99,86 |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 28.725,91 | 47.295,00 | 47.295,00 | 30.912,32 | 107,61 | 65,36 |
| Izvor: 93 Višak prihoda iz prethodne godine - vlastiti prihodi | 0,00 | 21.940,00 | 21.940,00 | 21.936,34 | 0,00 | 99,98 |
| 101001 PROTUPOŽARNA ZAŠTITA LJUDI I IMOVINE | 1.714.297,34 | 1.992.370,00 | 1.992.370,00 | 1.960.309,04 | 114,35 | 98,39 |
| 10100101 Provedba mjera zaštite od požara i eksplozija | 1.714.297,34 | 1.992.370,00 | 1.992.370,00 | 1.960.309,04 | 114,35 | 98,39 |
| *Izvor: 11 Opći prihodi i primici* | *611.841,69* | *746.600,00* | *746.600,00* | *726.859,76* | *118,80* | *97,36* |
| 31 Rashodi za zaposlene | 577.764,75 | 705.710,00 | 705.710,00 | 686.053,31 | 118,74 | 97,21 |
| 311 Plaće (Bruto) | 483.634,56 | 316.000,00 | 316.000,00 | 303.607,04 | 62,78 | 96,08 |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 91.711,25 | 96.950,00 | 96.950,00 | 97.016,99 | 105,79 | 100,07 |
| 313 Doprinosi na plaće | 2.418,94 | 292.760,00 | 292.760,00 | 285.429,28 | 11.799,77 | 97,50 |
| 32 Materijalni rashodi | 21.163,10 | 26.980,00 | 26.980,00 | 26.927,04 | 127,24 | 99,80 |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 10.014,37 | 19.410,00 | 19.410,00 | 19.460,14 | 194,32 | 100,26 |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 530,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 323 Rashodi za usluge | 9.688,77 | 6.570,00 | 6.570,00 | 6.473,21 | 66,81 | 98,53 |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 929,06 | 1.000,00 | 1.000,00 | 993,69 | 106,96 | 99,37 |
| 34 Financijski rashodi | 68,37 | 50,00 | 50,00 | 30,86 | 45,14 | 61,72 |
| 343 Ostali financijski rashodi | 68,37 | 50,00 | 50,00 | 30,86 | 45,14 | 61,72 |
| 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 12.314,84 | 13.280,00 | 13.280,00 | 13.277,97 | 107,82 | 99,98 |
| 372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 12.314,84 | 13.280,00 | 13.280,00 | 13.277,97 | 107,82 | 99,98 |
| 41 Rashodi za nabavu neproizvedene imovine | 530,63 | 580,00 | 580,00 | 570,58 | 107,53 | 98,38 |
| 412 Nematerijalna imovina | 530,63 | 580,00 | 580,00 | 570,58 | 107,53 | 98,38 |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 423 Prijevozna sredstva | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| *Izvor: 51 Pomoći iz državnog proračuna* | *5.308,91* | *89.175,00* | *89.175,00* | *93.246,57* | *1.756,42* | *104,57* |
| 32 Materijalni rashodi | 5.308,91 | 55.325,00 | 55.325,00 | 59.410,59 | 1.119,07 | 107,38 |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 0,00 | 35.230,00 | 35.230,00 | 35.221,20 | 0,00 | 99,98 |
| 323 Rashodi za usluge | 5.308,91 | 20.095,00 | 20.095,00 | 24.189,39 | 455,64 | 120,38 |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 33.850,00 | 33.850,00 | 33.835,98 | 0,00 | 99,96 |
| 422 Postrojenja i oprema | 0,00 | 14.365,00 | 14.365,00 | 14.354,56 | 0,00 | 99,93 |
| 423 Prijevozna sredstva | 0,00 | 19.485,00 | 19.485,00 | 19.481,42 | 0,00 | 99,98 |
| *Izvor: 53 Ostale pomoći* | *12.608,67* | *12.620,00* | *12.620,00* | *12.620,00* | *100,09* | *100,00* |
| 32 Materijalni rashodi | 12.608,67 | 9.960,00 | 9.960,00 | 9.960,00 | 78,99 | 100,00 |
| 323 Rashodi za usluge | 12.608,67 | 9.960,00 | 9.960,00 | 9.960,00 | 78,99 | 100,00 |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 2.660,00 | 2.660,00 | 2.660,00 | 0,00 | 100,00 |
| 423 Prijevozna sredstva | 0,00 | 2.660,00 | 2.660,00 | 2.660,00 | 0,00 | 100,00 |
| *Izvor: 55 Decentralizirana sredstva za vatrogasne postrojbe* | *1.044.633,79* | *1.044.634,00* | *1.044.634,00* | *1.044.634,00* | *100,00* | *100,00* |
| 31 Rashodi za zaposlene | 940.075,67 | 972.014,00 | 972.014,00 | 972.014,00 | 103,40 | 100,00 |
| 311 Plaće (Bruto) | 669.321,13 | 958.744,00 | 958.744,00 | 958.744,00 | 143,24 | 100,00 |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 15.926,74 | 13.270,00 | 13.270,00 | 13.270,00 | 83,32 | 100,00 |
| 313 Doprinosi na plaće | 254.827,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| 32 Materijalni rashodi | 104.558,12 | 72.620,00 | 72.620,00 | 72.620,00 | 69,45 | 100,00 |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 12.581,20 | 10.660,00 | 10.660,00 | 10.151,13 | 80,68 | 95,23 |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 63.308,78 | 33.740,00 | 33.740,00 | 34.686,32 | 54,79 | 102,80 |
| 323 Rashodi za usluge | 12.475,96 | 9.820,00 | 9.820,00 | 9.820,00 | 78,71 | 100,00 |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 16.192,18 | 18.400,00 | 18.400,00 | 17.962,55 | 110,93 | 97,62 |
| *Izvor: 56 Sredstva Europske unije* | *0,00* | *23.011,00* | *23.011,00* | *23.010,86* | *0,00* | *100,00* |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 23.011,00 | 23.011,00 | 23.010,86 | 0,00 | 100,00 |
| 423 Prijevozna sredstva | 0,00 | 23.011,00 | 23.011,00 | 23.010,86 | 0,00 | 100,00 |
| *Izvor: 61 Donacije* | *6.179,91* | *800,00* | *800,00* | *800,00* | *12,95* | *100,00* |
| 32 Materijalni rashodi | 6.179,91 | 800,00 | 800,00 | 800,00 | 12,95 | 100,00 |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 6.179,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 323 Rashodi za usluge | 0,00 | 800,00 | 800,00 | 800,00 | 0,00 | 100,00 |
| *Izvor: 445 Ostali prihodi za posebne namjene* | *3.908,69* | *3.075,00* | *3.075,00* | *3.073,56* | *78,63* | *99,95* |
| 32 Materijalni rashodi | 3.908,69 | 3.075,00 | 3.075,00 | 3.073,56 | 78,63 | 99,95 |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 1.785,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 323 Rashodi za usluge | 2.123,57 | 3.075,00 | 3.075,00 | 3.073,56 | 144,74 | 99,95 |
| *Izvor: 71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine* | *331,81* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 331,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 422 Postrojenja i oprema | 331,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| *Izvor: 72 Naknade s naslova osiguranja* | *757,96* | *3.220,00* | *3.220,00* | *3.215,63* | *424,25* | *99,86* |
| 32 Materijalni rashodi | 757,96 | 3.220,00 | 3.220,00 | 3.215,63 | 424,25 | 99,86 |
| 323 Rashodi za usluge | 757,96 | 3.220,00 | 3.220,00 | 3.215,63 | 424,25 | 99,86 |
| *Izvor: 31 Vlastiti prihodi* | *28.725,91* | *47.295,00* | *47.295,00* | *30.912,32* | *107,61* | *65,36* |
| 32 Materijalni rashodi | 20.801,09 | 39.615,00 | 39.615,00 | 23.239,32 | 111,72 | 58,66 |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 0,00 | 800,00 | 800,00 | 159,30 | 0,00 | 19,91 |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 13.264,05 | 15.000,00 | 15.000,00 | 12.594,67 | 94,95 | 83,96 |
| 323 Rashodi za usluge | 5.966,37 | 21.515,00 | 21.515,00 | 8.350,94 | 139,97 | 38,81 |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.570,67 | 2.300,00 | 2.300,00 | 2.134,41 | 135,89 | 92,80 |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 7.924,82 | 7.680,00 | 7.680,00 | 7.673,00 | 96,82 | 99,91 |
| 422 Postrojenja i oprema | 7.924,82 | 7.680,00 | 7.680,00 | 7.673,00 | 96,82 | 99,91 |
| 423 Prijevozna sredstva | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| *Izvor: 93 Višak prihoda iz prethodne godine - vlastiti prihodi* | *0,00* | *21.940,00* | *21.940,00* | *21.936,34* | *0,00* | *99,98* |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 21.940,00 | 21.940,00 | 21.936,34 | 0,00 | 99,98 |
| 423 Prijevozna sredstva | 0,00 | 21.940,00 | 21.940,00 | 21.936,34 | 0,00 | 99,98 |

# 4. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

U okviru glave financira se program Protupožarna zaštita ljudi i imovine koji se, između ostalog, odnosi na financiranje Javne vatrogasne postrojbe grada Šibenika, na ime čega je u razdoblju od 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine utrošeno ukupno 1.960.309,04 €, odnosno 98,39% ukupno planiranih sredstava za 2023. godinu. Javna vatrogasna postrojba grada Šibenika, u 2023. godini je, osim sredstava pomoći izravnanja i iz dodatnog udjela poreza na dohodak, financirana i iz sredstava pomoći iz proračuna koji joj nije nadležan, ostalih pomoći, pomoći iz državnog proračuna, sredstava EU, donacija, prihoda za posebne namjene, naknada s naslova osiguranja, vlastitih prihoda te viška vlastitih prihoda iz 2022. godine.

Nakon provedbe odluke o raspodjeli financijskog rezultata, Javna vatrogasna postrojba grada Šibenika je na 31. siječnja 2023. godine iskazala manjak prihoda od nefinancijske imovine na izvoru financiranja 11 – opći prihodi i primici u iznosu od 530,63 EUR, višak prihoda poslovanja na izvoru financiranja 11 – opći prihodi i primici u iznosu od 4.540,82 EUR, višak prihoda poslovanja na izvoru financiranja 55 – decentralizirana sredstva za vatrogasne postrojbe u iznosu od 8.096,69 EUR te višak prihoda poslovanja na izvoru financiranja 31 – vlastiti prihodi u iznosu do 35.260,44 EUR čime je pokriven manjak od nefinancijske imovine u iznosu od 7.924,81 EUR. Višak prihoda poslovanja je zbog primjene fiksnog tečaja konverzije umanjen za iznos od 0,02 EUR te je ostatak raspodijeljen za korištenje u 2023. godini, sukladno Financijskom planu Javne vatrogasne postrojbe grada Šibenika i to u iznosu od 21.936,34 EUR za kupnju prijevoznih sredstava te u iznosu od 5.399,27 EUR za pokriće predujmova, odnosno obveze poreza na dobit u 2023. godini.

Značajnijih odstupanja na rashodovnoj strani u odnosu na plan nije bilo, osim unutar podskupine 343 – Financijski rashodi gdje je ostvarenje manje od planiranog zbog podmirivanja obveza unutar roka dospijeća, ali i unutar podskupine 323 – Rashodi za usluge, koja je unatoč povećanju plana završila s nižim ostvarenjem što je rezultat provođena Odluke o refundaciji financijskih sredstava javnim vatrogasnim postrojbama u 2023. godini od strane Hrvatske vatrogasne zajednice te se navedeno ujedno odrazilo i na višak prihoda poslovanja iz izvora financiranja vlastiti prihodi, koji je iskazan u ukupnom iznosu od 39.727,29 €.

Javna vatrogasna postrojba grada Šibenika utrošila je 98,39% sredstava ukupno planiranih financijskim planom za 2023. godinu. Jednako tako, uprihodovano je 12,60% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine, što je ukupno 0,63% više od ukupno planiranih prihoda za 2023. godinu 2. izmjenama i dopunama financijskog plana.

Prihodi koje je Javna vatrogasna postrojba grada Šibenika ostvarila u 2023. godini odnose se na:

1. pomoći od subjekata unutar općeg proračuna (63)

* prihodi ostvareni od susjednih JLS u iznosu od 12.620,00 €
* prihodi ostvareni od Hrvatske vatrogasne zajednice u iznosu od 93.246,57 €, od čega se 82.499,26 € odnosi na sredstva ostvarena sukladno Odluci o refundaciji financijskih sredstava javnim vatrogasnim postrojbama u 2023. godini
* sredstva ostvarena za Operaciju Oprema SM 2021., sukladno Ugovoru o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava za operacije koje se financiraju iz Fonda solidarnosti Europske Unije po Pozivu FSEU.2022.MUP u iznosu od 23.010,86 €, a za sredstva nabavljena u 2021. i 2022. godini

1. prihodi po posebnim propisima (65)

* prihodi ostvareni od naplate intervencija izvršenih na autocestama u iznosu od 3.073,56 €
* prihodi ostvareni od osiguravajućeg društva za nastalu štetu na vozilu (V-6) u iznosu od 3.215,63 €

1. prihodi od pruženih usluga (66)

* prihodi ostvareni obavljanjem vlastite djelatnosti, odnosno pružanjem usluga protupožarnih osiguranja, nadzora vatrodojavnog sustava i najma prostora u iznosu od 72.045,10 €
* prihodi ostvareni od donacija, odnosno doznake Vatrogasne zajednice Šibensko – kninske županije za pokriće troškova vatrogasnih intervencija u iznosu od 800,00 €

1. prihodi iz nadležnog proračuna (67)

* prihodi ostvareni temeljem Odluke o minimalnim financijskim standardima, kriterijima i mjerilima za financiranje rashoda javnih vatrogasnih postrojbi u 2022. i 2023. godini u iznosu od 1.046.267,17 €
* prihodi od Grada Šibenika (opći prihodi i primici) u iznosu od 728.658,60 €

Porast prihoda od pruženih usluga u 2023. godini nastao zbog većeg broja sklopljenih ugovora o pružanju usluga nadzora nad vatrodojavnom centralom, sredstva ostvarena iz Operacije SM 2021., a posebice sredstva ostvarena od Hrvatske vatrogasne zajednice za refundaciju javnim vatrogasnim postrojbama u 2023. godini dovela su do povećanja ukupnih prihoda za 12,6%. Iako je Okružnicom navedeno da se prihodi ostvareni od Hrvatske vatrogasne zajednice, sukladno Odluci o refundaciji financijskih sredstava, evidentiraju na osnovnom računu prihoda 63612 tekuće pomoći, Javna vatrogasna postrojba grada Šibenika evidentirala je iznos od 59.410,59 € na osnovnom računu 63612, a iznos od 33.835,98 € na osnovnom računu 63622. Naime, sredstva za zatražena za refundaciju jasno izvršenih nabava, uz dostavu računa te dokaza plaćanja te je u trenutku zahtjeva bilo moguće nedvojbeno utvrditi radi li se o tekućim ili kapitalnim nabavama koje su izvršene. Sukladno navedenom, evidentirali smo tako ostvarene prihode, vodeći računa o izvornoj namjeni i karakteristikama nastalih rashoda po kojima je zahtijevana refundacija.

Prihodi po posebnim propisima imaju povećanje u odnosu na ranije gledano razdoblje od 34,8%. U 2023. godini naplaćeno je, ali i izvršeno, manje intervencija na autocestama te šteta po jednom odštetnom zahtjevu.

Ukupni rashodi poslovanja (3) u 2023. godini iskazani su u iznosu od 1.870.622,28 € što je povećanje od 9,7% u odnosu na isto razdoblje prošle godine. U sklopu istih bilježi se:

* povećanje bruto plaća (311) za 9,5% nastalo zbog zapošljavanja novih operativnih vatrogasaca, ali i zbog povećanja osnovice za obračun plaće odlukom Vlade RH i odredbama Kolektivnog ugovora za državne službenike i namještenike, u skladu sa zakonom o vatrogastvu te odredbi Pravilnika o klasifikaciji radnih mjesta profesionalnih vatrogasaca, mjerilima za njihovo utvrđivanje i koeficijentima složenosti poslova koji je u primjeni u Javnoj vatrogasnoj postrojbi grada Šibenika od 01. studenog 2023. godine, pri čemu se bilježi i povećanje iznosa plaća za posebne uvjete rada za 27,2%.

Posljedično, navedena povećanja su se odrazila i na povećanje doprinosa na plaće.

Materijalni rashodi (32) bilježe povećanje od 13,7%, nastalo korelacijom manjih i većih povećanja i smanjenja na odjeljcima unutar skupine, od čega izdvajamo:

* povećanje od 26,4% na službenim putovanjima (3211) nastalo pretežito zbog potrebe odvoza i dovoza vozila na servise i popravke u Zagreb.
* povećanje od 26,4% na naknadama za prijevoz, za rad na terenu i odvojen život (3212) nastalo zbog povećanja naknade za prijevoz po prijeđenom km koja je do lipnja utvrđivana u iznosu od 0,13 €/km, a nakon lipnja u iznosu od 0,18 €/km.
* Povećanje od 134,7% na stručnom usavršavanju zaposlenika (3213) zbog veće potrebe za pribavljanjem specijalnosti i stručnim ispitima u 2023. godini.
* povećanje od 49,2% na uredskom materijalu i ostalim materijalnim rashodima (3221) zbog povećanja maloprodajnih cijena, posebice sredstava za higijenske potrebe te materijala i sredstava za čišćenje.
* smanjenje na sitnom inventaru i auto gumama (3225) od 11,6% te na službenoj, radnoj i zaštitnoj odjeći i obući (3227) od 15,1% dogodilo se zbog izvršenja samo strogo neophodnih nabava te planiranja ostvarenja viška prihoda poslovanja iz izvora financiranja vlastiti prihodi, a kako bi se isti prenio u sljedeću poslovnu godinu te utrošio u neophodne nabave za funkcionalno djelovanje postrojbe.
* povećanje od 39,6% na uslugama tekućeg i investicijskog održavanja (3232) zbog obveze održavanja novih vatrogasnih vozila (MUP) kod tvrtke MI-Star d.o.o. iz Zagreba, ali i starosti većeg dijela voznog parka te se samim tim rashodi na ovoj skupini iz godine u godinu povećavaju.
* smanjenje od 39,30% na uslugama promidžbe i informiranja (3233) zbog smanjenja obujma objave sjećanja za stradale pripadnike Javne vatrogasne postrojbe grada Šibenika na Jamnjaku 1993. i na Kornatima 2007. godine.
* povećanje od 90,6% na intelektualnim i osobnim uslugama (3237), obzirom da su u 2022. godini financirane samo usluge stručnjaka zaštite na radu, dok su u 2023. godini, uz navedene usluge, financirane i usluge stručnjaka za javnu nabavu (ugovor o djelu).
* povećanje od 241,1% na računalnim uslugama (3238) nastalo zbog povećane potrebe za navedenom uslugom u 2023. godini, posebice u razdoblju hakerskog napada na neke od korisnika jedinstvenog računa proračuna JLS, kad je bilo potrebno osigurati podršku vanjskog informatičara, izvršiti dodatne provjere te izvršiti nabavu novih softwarea za zaštitu sustava. Dodatno, održavatelj i proizvođač aplikativnog rješenja vezanog uz poslovanje jedinstvenog računa proračuna JLS u 2023. godini krenuo je s aktivacijom održavanja aplikativnog sustava te zaračunavanja naknade za isti.
* povećanje od 100,6% na reprezentaciji (3293), zbog dodatnog troška za dva poslovna ručka te ponovni početak održavanja domjenka za umirovljenike Javne vatrogasne postrojbe grada Šibenika.

Financijski rashodi (34) bilježe smanjenje od 54,9% prvenstveno jer su obveze za poreze te podmirivane u dospijeću te su manje zaračunavane kamate.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (37) bilježe povećanje od 7,8% a zbog povećanja prosječne isplaćene plaće u pravnim osobama, koja je osnovica za izračun stipendije koju Javna vatrogasna postrojba grada Šibenika isplaćuje djetetu poginulog radnika.

Javna vatrogasna postrojba grada Šibenika u financijskom poslovanju koristi jedinstveni račun riznice jedinice lokalne samouprave te stoga ne utvrđuje stanje novčanih sredstava na računu na početku i na kraju proračunske godine. Stanje novčanih sredstava glavne blagajne na početku i na kraju proračunske 2023. godine iznosi 0,00 €.

# 5. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

Višak prihoda poslovanja (vlastiti prihodi) prenesen je iz 2022. godine u iznosu od 27.335,61 EUR te sukladno planu, u cijelosti iskorišten za kupnju prijevoznih sredstava te u iznosu od 21.936,34 EUR te u iznosu od 5.399,27 EUR za pokriće predujmova, odnosno obveze poreza na dobit u 2023. godini.

Višak prihoda poslovanja (vlastiti prihodi - 92211) na kraju 2023. godine za prijenos u 2024. godinu iznosi 39.727,29 EUR, a koristit će se za pokriće predujmova poreza na dobit u 2024. godini u iznosu od 2.127,29 EUR te za nabavu opreme u iznosu od 37.600,00 EUR. Prijenos višak prihoda planiran je u manjem iznosu, međutim prilikom planiranja nije bilo poznato koliko će iznositi i hoće li biti ostvarenja po pitanju refundiranih sredstava od strane HVZ-a.

U odnosu na postavljene ciljeve - protupožarna zaštita ljudi i imovine, zaštita opće sigurnosti ljudi, preventivno djelovanje na području zaštite od požara i opće sigurnosti ljudi i imovine, analizom statističkih podataka praćenja cjelokupnog poslovanja ove organizacije, u nastavku kratko analiziramo pokazatelje uspješnosti, ostvarene u odnosu na postavljene vrijednosti:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **POKAZATELJ REZULTATA** | **JEDINICA MJERE** | **POLAZNA VRIJEDNOST** | **CILJANA VRIJEDNOST**  **2023.** | **OSTVARENA VRIJEDNOST**  **2023.** |
| Smanjenje opožarenih površina | Opožarena površina u ha po intervenciji | 5 | 4,60 | 1,78\* |
| Povećanje broja izdanih odobrenja za loženje vatre na otvorenom | Broj izdanih odobrenja za loženje vatre | 140 | 170 | 184 |
| Smanjenje požara dimnjaka | Broj objava na internetskoj i Facebook stranici | 3 | 3 | 1 |
| Povećanje broja vatrodojavnih priključaka | Broj vatrodojavnih priključaka | 8 | 9 | 11 |
| Povećanje broja posjeta dječjim vrtićima i školama | Broj posjeta dječjim vrtićima i školama | 12 | 14 | 7 |
| Organizacija Dana otvorenih vrata | Broj održanih Dana otvorenih vrata | 1 | 1 | 0 |

\*U 2023. godini Javna vatrogasna postrojba grada Šibenika zabilježila je sudjelovanje u 51 intervenciji požara otvorenog prostora. Iz ostvarene vrijednosti izostavljen je požar na području Grebaštice koji je izvan uobičajenih značajki, a u kojem je izgorena površina cca 600 ha. Na preostalim intervencijama (50) izgorena površina iznosi oko 412 ha.

Povećan je broj izdanih odobrenja za loženje na otvorenom (spaljivanje) na području Grada Šibenika, a koje je izdala Javna vatrogasna postrojba grada Šibenika.

Objave na internetskoj i Facebook stranici svedene su na minimum zbog smanjenja radnika u stručnoj službi, gdje djeluje jedno od ustrojena tri radna mjesta, uz napomenu da smo zabilježili povećanu interakciju prema građanima od strane HVZ-a.

U 2023. godini sklopljeno je 10 ugovora o nadzoru nad vatrodojavnom centralom za 11 lokacija.

Broj posjeta vrtićima i školama s područja Grada Šibenika smanjen je, međutim tijekom svibnja – mjeseca zaštite od požara, u obilazak vatrogasnog doma te predavanje i pokazne vježbe pristiglo je oko 200 djece u vrtićkim i školskim skupinama.

Dani otvorenih vrata nisu organizirani na planiranoj razini, s centralnim događajem (svibanj), obzirom na nedostatak sredstava u prvom dijelu godine, ali i mogućnosti planiranja zasebne aktivnosti unutar financijskog plana, pribavljanja odobrenja i sponzorstava, marketinškog i organizacijskog planiranja, gdje se opet djelomično vraćamo na popunjenost stručne službe, ali i nepredvidivost potrebe za prisustvom na intervencijama, kad pričamo o operativnim radnicima.

# 6. POSEBNI IZVJEŠTAJI

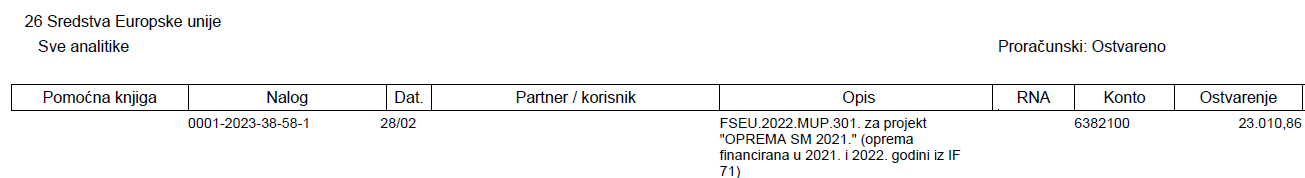
Posebni izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima te izvještaj od stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova, ne primjenjuju se u okviru ovog Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2023. godinu jer poslovni događaji po navedenim osnovama nisu niti nastupili.

Sukladno odredbama članka 46. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana, Javna vatrogasna postrojba grada Šibenika dati će podatke po osnovi korištenja sredstava fondova Europske unije te izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza na dan 31. prosinca 2023. godine.

#### 6.1. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA EUROPSKE UNIJE

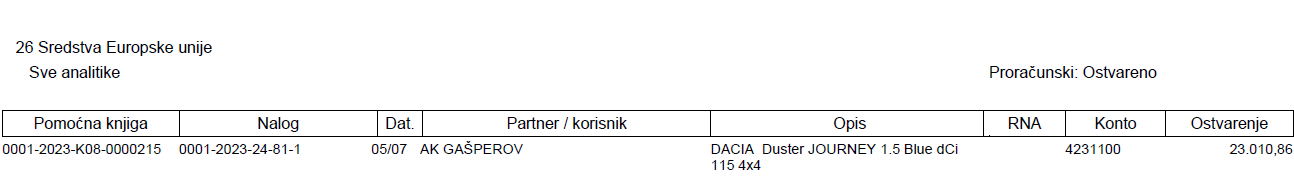
2022. godine od strane Javne vatrogasne postrojbe grada Šibenika upućen je Zahtjev za nadoknadom sredstava br. 1 (završni) kojim se potražuje isplata sredstava prema metodi nadoknade u iznosu od 23.010,86 EUR, sukladno Ugovoru o dodjeli bespovratnih financijskih sredstava za operacije koje se financiraju iz Fonda solidarnosti Europske unije za operaciju Oprema SM 2021., nastavno na Poziv na dodjelu bespovratnih financijskih sredstava Financiranje službi spašavanja za potrebe stanovništva nastalih kao posljedica serije potresa počevši od 28. prosinca 2020. godine na području Grada Zagreba, Krapinsko – zagorske županije, Zagrebačke županije, Sisačko – moslavačke županije, Karlovačke županije, Varaždinske županije, Međimurske županije, Brodsko – posavske županije, Koprivničko – križevačke županije i Bjelovarsko – bilogorske županije (FSEU.2022. MUP.).

Sredstva su ostvarena 2023. godine:



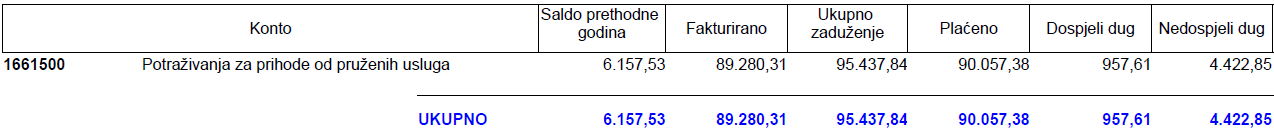
Radi se o sredstvima koja su primljena kao refundacija za uništenu, odnosno novonabavljenu opremu zbog nastalog događaja (elementarna nepogoda), a koja su financirana iz vlastitih prihoda (IF 31) prije nego što se sam poziv dogodio, odnosno prije reakcije Fonda solidarnosti EU.

Sredstva su utrošena u 2023. godini na nabavu dugotrajne imovine (prijevozno sredstvo):

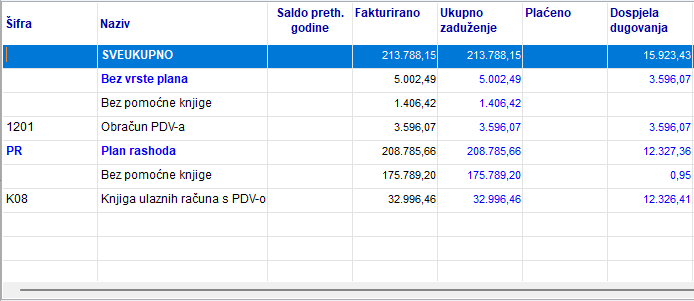


#### 6.2. IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA

Potraživanja na dan 31. prosinca 2023. godine iznose 5.380,46 EUR, od čega su potraživanja u iznosu od 957,61 EUR dospjela na posljednji dan izvještajnog razdoblja:



Dospjele obveze na dan 31. prosinca 2023. godine iznose 15.923,43 EUR i odnose se na obvezu PDV-a za posljednje tromjesečje u iznosu od 3.596,07 EUR, obvezu za kamatu po osnovi predujma poreza na dobit u iznosu od 0,95 EUR te na obveze po ulaznim računima, pretežito zaprimljenim u mjesecu prosincu s kratkim rokom dospijeća, u preostalom iznosu:



JAVNA VATROGASNA POSTROJBA

GRADA ŠIBENIKA

VATROGASNO VIJEĆE

PREDSJEDNIK

Tomislav Banovac