Na temelju članka 86. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 144/21), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana („Narodne novine“, broj 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 30. srpnja 2025. godine usvaja

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA

JAVNE VATROGASNE POSTROJBE GRADA ŠIBENIKA

ZA 2025. GODINU

**Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrži:**

**OPĆI DIO**

* Sažetak **Računa prihoda i rashoda**
* Sažetak **Računa financiranja**

**Račun prihoda i rashoda**

* Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
* Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
* Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

**Račun financiranja**

* nema prikaza jer nije bilo primitaka i izdataka od financijske imovine

**POSEBNI DIO**

* Izvještaj po organizacijskoj, ekonomskoj i programskoj klasifikaciji te izvorima financiranja

**Obrazloženje općeg dijela**

**Obrazloženje posebnog dijela**

Posebni izvještaji:

* Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca: nema prikaza jer nije bilo zaduživanja

## **OPĆI DIO**

## Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja



## **Račun prihoda i rashoda**

### **Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE** **1.-6.2024.** | **TEKUĆI PLAN 2025.** | **OSTVARENJE** | **INDEKS** | **INDEKS** |
| **/IZVRŠENJE** |
| **1.-6.2025.** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5=4/2\*100** | **6=4/3\*100** |
| 6 Prihodi poslovanja | 1.213.233,38 | 2.928.030,00 | 1.440.473,86 | 119 | 49 |
| 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 5.300,00 | 18.860,00 | 12.620,00 | 238 | 67 |
| 636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 5.300,00 | 18.860,00 | 12.620,00 | 238 | 67 |
| 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 5.300,00 | 18.860,00 | 12.620,00 | 238 | 67 |
| 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 7.547,91 | 4.000,00 | 1.360,84 | 18 | 34 |
| 652 Prihodi po posebnim propisima | 7.547,91 | 4.000,00 | 1.360,84 | 18 | 34 |
| 6526 Ostali nespomenuti prihodi po posebnim propisima | 7.547,91 | 4.000,00 | 1.360,84 | 18 | 34 |
| 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima | 33.212,35 | 80.430,00 | 33.943,75 | 102 | 42 |
| 661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 33.212,35 | 80.430,00 | 33.943,75 | 102 | 42 |
| 6615 Prihodi od pruženih usluga | 33.212,35 | 80.430,00 | 33.943,75 | 102 | 42 |
| 67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 1.167.173,12 | 2.824.740,00 | 1.392.549,27 | 119 | 49 |
| 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 1.167.173,12 | 2.824.740,00 | 1.392.549,27 | 119 | 49 |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 1.167.173,12 | 2.824.740,00 | 1.392.549,27 | 119 | 49 |
|  | **1.213.233,38** | **2.928.030,00** | **1.440.473,86** | **118,73** | **49,20** |
| **SVEUKUPNO PRIHODI** |
|  |
| 3 Rashodi poslovanja | 1.193.925,55 | 2.915.780,00 | 1.403.330,61 | 118 | 48 |
| 31 Rashodi za zaposlene | 1.073.443,65 | 2.656.910,00 | 1.303.236,76 | 121 | 49 |
| 311 Plaće (Bruto) | 811.601,10 | 2.053.000,00 | 1.001.224,85 | 123 | 49 |
| 3111 Plaće za redovan rad | 681.649,30 | 1.865.000,00 | 960.493,40 | 141 | 52 |
| 3113 Plaće za prekovremeni rad | 35.165,92 | 100.000,00 | 40.731,45 | 116 | 41 |
| 3114 Plaće za posebne uvjete rada | 94.785,88 | 88.000,00 | 0,00 | 0 | 0 |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 76.684,27 | 125.700,00 | 61.622,88 | 80 | 49 |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 76.684,27 | 125.700,00 | 61.622,88 | 80 | 49 |
| 313 Doprinosi na plaće | 185.158,28 | 478.210,00 | 240.389,03 | 130 | 50 |
| 3131 Doprinos za mirovinsko osiguranje | 62.358,77 | 156.950,00 | 75.186,69 | 121 | 48 |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 122.799,51 | 321.260,00 | 165.202,34 | 135 | 51 |
| 32 Materijalni rashodi | 113.567,11 | 244.940,00 | 89.819,86 | 79 | 37 |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 21.300,79 | 37.800,00 | 19.808,84 | 93 | 52 |
| 3211 Službena putovanja | 1.128,00 | 1.800,00 | 1.297,00 | 115 | 72 |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 14.765,29 | 34.000,00 | 17.412,68 | 118 | 51 |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika | 5.407,50 | 2.000,00 | 1.099,16 | 20 | 55 |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 50.222,67 | 90.960,00 | 32.513,19 | 65 | 36 |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 1.777,96 | 5.460,00 | 3.260,24 | 183 | 60 |
| 3223 Energija | 18.346,84 | 44.000,00 | 17.032,46 | 93 | 39 |
| 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 1.925,64 | 7.500,00 | 3.982,85 | 207 | 53 |
| 3225 Sitni inventar i auto gume | 2.207,20 | 12.000,00 | 4.769,94 | 216 | 40 |
| 3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 25.965,03 | 22.000,00 | 3.467,70 | 13 | 16 |
| 323 Rashodi za usluge | 26.053,57 | 95.390,00 | 21.260,53 | 82 | 22 |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | 2.387,05 | 4.320,00 | 2.093,45 | 88 | 48 |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 19.135,52 | 75.000,00 | 13.038,82 | 68 | 17 |
| 3233 Usluge promidžbe i informiranja | 191,16 | 660,00 | 0,00 | 0 | 0 |
| 3234 Komunalne usluge | 1.571,69 | 3.750,00 | 2.002,44 | 127 | 53 |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge | 0,00 | 560,00 | 0 | #DIV/0! | 0 |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 322,50 | 5.700,00 | 547,50 | 170 | 10 |
| 3238 Računalne usluge | 720,26 | 2.100,00 | 1.653,30 | 230 | 79 |
| 3239 Ostale usluge | 1.725,39 | 3.300,00 | 1.925,02 | 112 | 58 |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 15.990,08 | 20.790,00 | 16.237,30 | 102 | 78 |
| 3292 Premije osiguranja | 15.420,57 | 18.700,00 | 15.702,37 | 102 | 84 |
| 3293 Reprezentacija | 510,22 | 1.000,00 | 235,69 | 46 | 24 |
| 3294 Članarine | 0,00 | 10,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0 |
| 3295 Pristojbe i naknade | 0,00 | 480,00 | 191,16 | #DIV/0! | 40 |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 59,29 | 600,00 | 108,08 | 182 | 18 |
| 34 Financijski rashodi | 5,79 | 30,00 | 0 | 0 | 0 |
| 343 Ostali financijski rashodi | 5,79 | 30,00 | 0 | 0 | 0 |
| 3433 Zatezne kamate | 5,79 | 30,00 | 0 | 0 | 0 |
| 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 6.909,00 | 13.900,00 | 7.996,50 | 116 | 58 |
| 372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 6.909,00 | 13.900,00 | 7.996,50 | 116 | 58 |
| 3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu | 6.909,00 | 13.900,00 | 7.996,50 | 116 | 58 |
| 38 Ostali rashodi | 0,00 | 0,00 | 2.277,49 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 383 Kazne, penali i štete | 0,00 | 0,00 | 2.277,49 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 3831 Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama | 0,00 | 0,00 | 2.277,49 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 6.518,91 | 32.250,00 | 9.686,31 | 149 | 30 |
| 41 Rashodi za nabavu neproizvedene imovine | 0 | 1.000,00 | 0 | #DIV/0! | 0 |
| 412 Nematerijalna imovina | 0 | 1.000,00 | 0 | #DIV/0! | 0 |
| 4123 Licence | 0 | 1.000,00 | 0 | #DIV/0! | 0 |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 6.518,91 | 31.250,00 | 9.686,31 | 149 | 31 |
| 422 Postrojenja i oprema | 6.518,91 | 31.250,00 | 9.686,31 | 149 | 31 |
| 4221 Uredska oprema i namještaj | 0 | 4.500,00 | 152,00 | #DIV/0! | 3 |
| 4222 Komunikacijska oprema | 638,91 | 1.750,00 | 665,68 | 104 | 38 |
| 4223 Oprema za održavanje i zaštitu | 5.880,00 | 25.000,00 | 8.868,63 | 151 | 35 |
|  | **1.200.444,46** | **2.948.030,00** | **1.413.016,92** | **118** | **48** |
| **SVEUKUPNO RASHODI** |
|  |

### **Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.6.2024.** | **TEKUĆI PLAN 2025.** | **OSTVARENJE** | **INDEKS** | **INDEKS** |
| **/IZVRŠENJE** |
| **1.-6.2025.** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5=4/2\*100** | **6=4/3\*100** |
| Izvor: 1 Opći prihodi i primici | 284.784,71 | 1.646.706,00 | 473.615,60 | 166 | 29 |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici | 284.784,71 | 1.646.706,00 | 473.615,60 | 166 | 29 |
| Izvor: 3 Ostali i vlastiti prihodi | 33.212,35 | 80.430,00 | 33.943,75 | 102 | 42 |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 33.212,35 | 80.430,00 | 33.943,75 | 102 | 42 |
| Izvor: 5 Pomoći iz proračuna | 887.688,41 | 1.196.894,00 | 931.553,67 | 105 | 78 |
| Izvor: 51 Pomoći iz državnog proračuna | 0,00 | 6.600,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0 |
| Izvor: 53 Ostale pomoći | 5.300,00 | 12.260,00 | 12.620,00 | 238 | 103 |
| Izvor: 55 Decentralizirana sredstva za vatrogasne postrojbe | 882.388,41 | 1.178.034,00 | 918.933,67 | 104 | 78 |
| Izvor: 4 Prihodi za posebne namjene | 6.547,95 | 3.000,00 | 420,69 | 6 | 14 |
| Izvor: 445 Ostali prihodi za posebne namjene | 6.547,95 | 3.000,00 | 420,69 | 6 | 14 |
| Izvor: 7 Prihod od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja | 999,96 | 1.000,00 | 940,15 | 94 | 94 |
| Izvor: 72 Naknade s naslova osiguranja | 999,96 | 1.000,00 | 940,15 | 94 | 94 |
|  | **1.213.233,38** | **2.928.030,00** | **1.440.473,86** | **119** | **49** |
| **SVEUKUPNO PRIHODI** |
|  |
| Izvor: 1 Opći prihodi i primici | 299.142,78 | 1.646.706,00 | 473.615,60 | 158 | 29 |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici | 299.142,78 | 1.646.706,00 | 473.615,60 | 158 | 29 |
| Izvor: 3 Ostali i vlastiti prihodi | 2.680,03 | 80.430,00 | 17.027,50 | 635 | 21 |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 2.680,03 | 80.430,00 | 17.027,50 | 635 | 21 |
| Izvor: 4 Prihodi za posebne namjene | 5.599,38 | 3.000,00 | 0,00 | 0 | 0 |
| Izvor: 445 Ostali prihodi za posebne namjene | 5.599,38 | 3.000,00 | 0,00 | 0 | 0 |
| Izvor: 5 Pomoći iz proračuna | 887.222,49 | 1.196.894,00 | 918.933,67 | 104 | 77 |
| Izvor: 51 Pomoći iz državnog proračuna | 0,00 | 6.600,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0 |
| Izvor: 53 Ostale pomoći | 171,83 | 12.260,00 | 0,00 | 0 | 0 |
| Izvor: 55 Decentralizirana sredstva za vatrogasne postrojbe | 887.050,66 | 1.178.034,00 | 918.933,67 | 104 | 78 |
| Izvor: 7 Prihod od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja | 999,96 | 1.000,00 | 940,15 | 94 | 94 |
| Izvor: 71 Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine | 0,00 | 1.000,00 | 940,15 | 0 | 94 |
| Izvor: 72 Naknade s naslova osiguranja | 999,96 | 1.000,00 | 940,15 | 94 | 94 |
| Izvor: 9 Višak prihoda iz prethodne godine | 4.799,82 | 20.000,00 | 2.500,00 | 52 | 13 |
| Izvor: 93 Višak prihoda iz prethodne godine - vlastiti prihodi | 4.799,82 | 20.000,00 | 2.500,00 | 52 | 13 |
|  | **1.200.444,46** | **2.948.030,00** | **1.413.016,92** | **118** | **48** |
| **SVEUKUPNO RASHODI** |
|  |

### **Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6.2025.** | **TEKUĆI PLAN 2025.** | **OSTVARENJE** | **INDEKS** | **INDEKS** |
| **/IZVRŠENJE** |
| **1.-6.2025.** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5=4/2\*100** | **6=4/3\*100** |
| SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI | 1.200.444,46 | 2.948.030,00 | 1.413.016,92 | 118 | 48 |
| Razdjel: 2 UPRAVNI ODJEL ZA FINANCIJE | 1.200.444,46 | 2.948.030,00 | 1.413.016,92 | 118 | 48 |
| Glava: 2-2 JAVNA VATROGASNA POSTROJBA I DVD | 1.200.444,46 | 2.948.030,00 | 1.413.016,92 | 118 | 48 |
| 33706 JAVNA VATROGASNA POSTROJBA GRADA ŠIBENIKA | 1.200.444,46 | 2.948.030,00 | 1.413.016,92 | 118 | 48 |
| Funk. klas: 0 Javnost | 1.200.444,46 | 2.948.030,00 | 1.413.016,92 | 118 | 47,93 |
| 032 Usluge protupožarne zaštite | 1.200.444,46 | 2.948.030,00 | 1.413.016,92 | 118 | 47,93 |

# **POSEBNI DIO**

## **Izvještaj po organizacijskoj, ekonomskoj i programskoj klasifikaciji te izvorima financiranja**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **OSTVARENJE** | **TEKUĆI PLAN 2025.** | **OSTVARENJE** | **INDEKS** | **INDEKS** |
| **/IZVRŠENJE** | **/IZVRŠENJE** |
| **1.-6.2024.** | **1.-6.2025.** |
| **1** | **4** | **3** | **4** | **5=4/2\*100** | **6=4/3\*100** |
|  | **1.200.444,46** | **2.948.030,00** | **1.413.016,92** | **117,71** | **47,93** |
| **SVEUKUPNO** |
|  |
| 33706 JAVNA VATROGASNA POSTROJBA GRADA ŠIBENIKA | 1.200.444,46 | 2.948.030,00 | 1.413.016,92 | 118 | 48 |
| Uprava: 0001 JVP GRADA ŠIBENIKA | 1.200.444,46 | 2.948.030,00 | 1.413.016,92 | 118 | 48 |
| Izvor: 11 Opći prihodi i primici | 299.142,78 | 1.646.706,00 | 473.615,60 | 158 | 29 |
| Izvor: 51 Pomoći iz državnog proračuna | 0,00 | 6.600,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0 |
| Izvor: 53 Ostale pomoći | 171,83 | 12.260,00 | 0,00 | 0 | 0 |
| Izvor: 55 Decentralizirana sredstva za vatrogasne postrojbe | 887.050,66 | 1.178.034,00 | 918.933,67 | 104 | 78 |
| Izvor: 445 Ostali prihodi za posebne namjene | 5.599,38 | 3.000,00 | 0,00 | 0 | 0 |
| Izvor: 72 Naknade s naslova osiguranja | 999,96 | 1.000,00 | 940,15 | 94 | 94 |
| Izvor: 31 Vlastiti prihodi | 2.680,03 | 80.430,00 | 17.027,50 | 635 | 21 |
| Izvor: 93 Višak prihoda iz prethodne godine - vlastiti prihodi | 4.799,82 | 20.000,00 | 2.500,00 | 52 | 13 |
| 101001 PROTUPOŽARNA ZAŠTITA LJUDI I IMOVINE | 1.200.444,46 | 2.948.030,00 | 1.413.016,92 | 118 | 48 |
| 10100101 Provedba mjera zaštite od požara i eksplozija | 1.200.444,46 | 2.948.030,00 | 1.413.016,92 | 118 | 48 |
| *Izvor: 11 Opći prihodi i primici* | *299.142,78* | *1.646.706,00* | *473.615,60* | *158* | *29* |
| 31 Rashodi za zaposlene | 252.804,20 | 1.582.876,00 | 449.888,65 | 178 | 28 |
| 311 Plaće (Bruto) | 35.165,92 | 1.078.966,00 | 203.499,62 | 579 | 19 |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 32.480,00 | 25.700,00 | 6.000,00 | 18 | 23 |
| 313 Doprinosi na plaće | 185.158,28 | 478.210,00 | 240.389,03 | 130 | 50 |
| 32 Materijalni rashodi | 39.423,79 | 49.900,00 | 15.730,45 | 40 | 32 |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 8.217,97 | 28.450,00 | 10.961,84 | 133 | 39 |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 17.335,03 | 0,00 | 0,00 | 0 | #DIV/0! |
| 323 Rashodi za usluge | 13.461,50 | 21.450,00 | 4.768,61 | 35 | 22 |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 409,29 | 0,00 | 0,00 | 0 | #DIV/0! |
| 34 Financijski rashodi | 5,79 | 30,00 | 0,00 | 0 | 0 |
| 343 Ostali financijski rashodi | 5,79 | 30,00 | 0,00 | 0 | 0 |
| 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 6.909,00 | 13.900,00 | 7.996,50 | 116 | 58 |
| 372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 6.909,00 | 13.900,00 | 7.996,50 | 116 | 58 |
| *Izvor: 51 Pomoći iz državnog proračuna* | *0,00* | *6.600,00* | *0,00* | *#DIV/0!* | *0* |
| 32 Materijalni rashodi | 0,00 | 6.600,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0 |
| 323 Rashodi za usluge | 0,00 | 6.600,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0 |
| *Izvor: 53 Ostale pomoći* | *171,83* | *12.260,00* | *0,00* | *0* | *0* |
| 32 Materijalni rashodi | 171,83 | 12.260,00 | 0,00 | 0 | 0 |
| 323 Rashodi za usluge | 171,83 | 12.260,00 | 0,00 | 0 | 0 |
| *Izvor: 55 Decentralizirana sredstva za vatrogasne postrojbe* | *887.050,66* | *1.178.034,00* | *918.933,67* | *104* | *78* |
| 31 Rashodi za zaposlene | 820.639,45 | 1.074.034,00 | 853.348,11 | 104 | 79 |
| 311 Plaće (Bruto) | 776.435,18 | 974.034,00 | 797.725,23 | 103 | 82 |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 44.204,27 | 100.000,00 | 55.622,88 | 126 | 56 |
| 32 Materijalni rashodi | 66.411,21 | 104.000,00 | 65.585,56 | 99 | 63 |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 8.283,00 | 7.550,00 | 7.550,00 | 91 | 100 |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 32.887,64 | 68.530,00 | 32.513,19 | 99 | 47 |
| 323 Rashodi za usluge | 9.820,00 | 9.820,00 | 9.820,00 | 100 | 100 |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 15.420,57 | 18.100,00 | 15.702,37 | 102 | 87 |
| *Izvor: 445 Ostali prihodi za posebne namjene* | *0,00* | *3.000,00* | *0,00* | *#DIV/0!* | *0,00* |
| 32 Materijalni rashodi | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0 |
| 323 Rashodi za usluge | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0 |
| *Izvor: 72 Naknade s naslova osiguranja* | *999,96* | *1.000,00* | *940,15* | *94* | *94* |
| 32 Materijalni rashodi | 999,96 | 1.000,00 | 940,15 | 94 | 94 |
| 323 Rashodi za usluge | 999,96 | 1.000,00 | 940,15 | 94 | 94 |
| *Izvor: 31 Vlastiti prihodi* | *248,24* | *50.680,00* | *7.563,70* | *3.047* | *15* |
| 32 Materijalni rashodi | 248,24 | 50.680,00 | 7.563,70 | 3.047 | 15 |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 0,00 | 1800,00 | 1297,00 | #DIV/0! | 72 |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 0,00 | 22.430,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0 |
| 323 Rashodi za usluge | 248,24 | 23.760,00 | 5.731,77 | 2.309 | 24 |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 | 2.690,00 | 534,93 | #DIV/0! | 20 |
| 38 Ostali rashodi | 0,00 | 0,00 | 2.277,49 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 383 Kazne, penali i naknade štete | 0,00 | 0,00 | 2.277,49 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 41 Rashodi za nabavu nepoizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0 |
| 412 Nematerijalna imovina | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | #DIV/0! |   |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 28.750,00 | 7.186,31 | #DIV/0! |   |
| 422 Postrojenja i oprema | 0,00 | 28.750,00 | 7.186,31 |   |   |
| *Izvor: 93 Višak prihoda iz prethodne godine - vlastiti prihodi* | *0,00* | *20.000,00* | *2.500,00* | *#DIV/0!* | *13* |
| 32 Materijalni rashodi | 0,00 | 17.500,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0 |
| 323 Rashodi za usluge | 0,00 | 17.500,00 | 0,00 | #DIV/0! | 0 |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 2.500,00 | 2.500,00 | #DIV/0! | 100 |
| 422 Postrojenja i oprema | 0,00 | 2.500,00 | 2.500,00 | #DIV/0! | 100 |

**Obrazloženje općeg dijela**

Javna vatrogasna postrojba grada Šibenika je javna ustanova osnovana temeljem članka 31. Zakona o vatrogastvu (“Narodne novine”, broj 125/19, 114/22, 155/23). Osnivač Javne vatrogasne postrojbe grada Šibenika je Grad Šibenik te se njena veličina temelji na Planu zaštite od požara grada Šibenika (Službeni glasnik grada Šibenika 8/21) .

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 61 radnika, od čega, u ovom trenutku, 56 radnika čini vatrogasnu operativu.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna i financijskog plana za 2025. godinu izrađuje se prema odredbama Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 144/21) i prema odredbama Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana („Narodne novine“, broj 85/23).

Obveza izrade izvještaja o izvršenju svakog proračunskog korisnika proizlazi iz činjenice da je financijski plan donesen na razini svakog korisnika i usvojen od strane njegovog upravljačkog tijela, a izvještaj o izvršenju pokazuje ostvarenje tog plana.

JVP grada Šibenika kao proračunski korisnik jedinice lokalne i područne samouprave svoj izvještaj o izvršenju financijskog plana treba predati svom upravljačkom tijelu na usvajanje do 31. srpnja 2025. godine, a potom nadležnom upravnom tijelu jedinice lokalne uprave Upravnom odjelu za financije Grada Šibenika. Usvajanje polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana mora biti regulirano statutima. U čl. 86 Zakona o proračunu stoji da je proračunski korisnik dužan upravljačkom tijelu, u skladu s aktima kojima je uređen rad proračunskog korisnika, dostaviti na usvajanje prijedlog godišnjeg i polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje.

Zapovjednik JVP predlaže prijedlog polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana, a upravljačko tijelo proračunskog korisnika (Vatrogasno vijeće JVP) usvaja polugodišnji i godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana.

|  |
| --- |
| **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“, broj 125/19, 114/22, 155/23)Zakon o zaštiti od požara („Narodne novine“, broj 92/10, 114/22)Zakon o zaštiti na radu („Narodne novine“, broj 71/14, 118/14, 154/14, 94/18, 96/18)Zakon o sustavu civilne zaštite („Narodne novine“, broj 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“, broj 46/23)Statut Javne vatrogasne postrojbe grada Šibenika (KLASA: 007-01/23-02/01, URBROJ: 2182-1-55-03-23-1, 23. lipnja 2023. godine)Plan zaštite od požara grada Šibenika (Službeni glasnik grada Šibenika 8/21) Plan djelovanja u području prirodnih nepogoda za grad Šibenik u 2025. godini (Službeni glasnik grada Šibenika 3/25) Zakon o proračunu („Narodne novine“, broj 144/21)Zakon o radu („Narodne novine“, broj 93/14, 127/17, 98/19, 151/22, 46/25, 64/23)Pravilnik o stavljanju na tržište osobne zaštitne opreme („Narodne novine“, broj 89/10)Pravilnik o tehničkim zahtjevima za zaštitnu i drugu opremu koju pripadnici vatrogasnih postrojbi koriste prilikom vatrogasnih intervencija („Narodne novine“, broj 31/11)Pravilnik o uporabi osobne zaštitne opreme („Narodne novine“, broj 5/21)Pravilnik o vatrogasnoj tehnici („Narodne novine“, broj 5/21)Pravilnik o poslovima s posebnim uvjetima rada („Narodne novine“, broj 5/84)Pravilnik o programu i načinu polaganja stručnog ispita za vatrogasce s posebnim ovlastima i odgovornostima („Narodne novine“, broj 110/20)Zakon o porezu na dodanu vrijednost („Narodne novine“, broj 73/13, 99/13, 148/13, 153/13, 143/14, 115/16, 106/18, 121/19, 138/20, 39/22, 113/22, 33/23, 114/23, 35/24, 152/24, 52/25)Zakon o zakupu i kupoprodaji poslovnog prostora („Narodne novine“, broj 125/11, 64/15, 112/18, 123/24) |
| **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)** | **2.948.030,00 EUR** |
| **Izvršena sredstva za provedbu (polugodišnja razina)** | **1.413.016,92 EUR** |

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 30. lipnja 2025. godine utrošeno ukupno 1.413.016,92 eura, odnosno 49% ukupno planiranih sredstava za 2025. godinu. Javna vatrogasna postrojba grada Šibenika, u 2025. 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, prihoda za posebne namjene, naknada s naslova osiguranja, vlastitih prihoda te viška vlastitih prihoda iz 2024. godine.

Uprihodovano je 19% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine, što je ukupno 49% od ukupno planiranih prihoda za 2025. godinu prema tekućem financijskom planu.

Ukupni prihodi koje je Javna vatrogasna postrojba grada Šibenika ostvarila u 2025. godini iznose 1.440.473,86 eura i odnose se na:

1. pomoći od subjekata unutar općeg proračuna (63)
* prihodi ostvareni od jedinica lokalne samouprave sukladno potpisanim Sporazumima o sufinanciranju u iznosu od ukupno 12.620,00 eura gdje je rast od 38% uslijed uplate sredstava prema sklopljenim sporazumima u prvih 6 mjeseci u usporedbi s 2024. godinom
1. prihodi po posebnim propisima (65)
* u iznosu od 1.360,84 eura ostvareni od naplate intervencija izvršenih na autocestama i prihodi ostvareni od osiguravajućeg društva za nastalu štetu na vozilu te prikazuju značajan pad uslijed manje obavljanih i naplaćenih vatrogasnih intervencija na autocesti i manje nastale odnosno priznate štete od osiguranje
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 33.943,75 eura te prate visinu ostvarenih prihoda iz 2024. godine
1. prihodi iz nadležnog proračuna (67)
* prihodi ostvareni temeljem Odluke o minimalnim financijskim standardima, kriterijima i mjerilima za financiranje rashoda javnih vatrogasnih postrojbi u 2024. i 2025. godini u iznosu od 918.933,67 eura
* prihodi od Grada Šibenika (opći prihodi i primici) u iznosu od 473.615,60 eura; oba prihoda bilježe rast od skupno 19% uslijed većih iznosa rashoda, a samim time i većeg priljeva prihoda za njihovo plaćanje

Ukupni rashodi u 2025. godini iskazani su u iznosu od 1.413.016,92 eura što je povećanje od 18% u odnosu na isto razdoblje prošle godine. U sklopu istih bilježi se:

* povećanje bruto plaća (311) za 23% nastalo 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, navedena povećanja su se odrazila i na povećanje doprinosa na plaće; plaće za posebne uvjete rada nisu iskazane jer dodatak na uvjete rada čini jedan od dodataka u koeficijentu i kao takav se obračunava skupno, a ne zasebno da se ne gubi smisao ekonomske raščlambe
* Materijalni rashodi (32) bilježe smanjenje od 21%, nastalo korelacijom manjih i većih povećanja i smanjenja na odjeljcima unutar skupine, od čega izdvajamo:
* povećanje od 15% na službenim putovanjima (3211) nastalo pretežito zbog potrebe odvoza i dovoza vozila na servise i popravke u Zagreb
* povećanje od 18% 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 2023. utvrđivana u iznosu od 0,13 eura/km, a nakon lipnja 2024. u iznosu od 0,18 eura/km
* smanjenje od 80% na stručnom usavršavanju zaposlenika (3213) zbog jer nije bilo troška kao i u 2024. koji se odnosi na pribavljanje specijalnosti odnosno tečaja za ronilački tim
* povećanje od 83 % na uredskom materijalu i ostalim materijalnim rashodima (3221)
* povećanje na materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje (3224) od 107 % te na sitnom inventaru i autogumama (3225) od 116%
* smanjenje na službenoj, radnoj i zaštitnoj odjeći obući (3227) od 87% dogodilo se zbog smanjenja potrebe za nabavu u odnosu na prošlogodišnje razdoblje
* smanjenje na uslugama tekućeg i investicijskog održavanja (3232) zbog manjeg troška na servisima vozila u prvom dijelu
* povećanje od 130% na računalnim uslugama (3238) nastalo zbog programskog održavanja
* Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (37) bilježe povećanje od 16% zbog povećanja prosječne isplaćene plaće u pravnim osobama, koja je osnovica za izračun stipendije koju Javna vatrogasna postrojba grada Šibenika isplaćuje djetetu poginulog radnika
* značajno povećanje rashoda za nabavu nefinancijske imovine za 49% u odnosu na prošlu godinu kad se značajno uvećala stavka 4223 zbog nabavke vatrogasnih odijela Bristola za potrebe profesionalnog obavljanja djelatnosti

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 šestomjesečnog razdoblja 2025. godine iznosi 0,00 eura.

**Obrazloženje posebnog dijela**

Višak prihoda poslovanja (vlastiti prihodi) koji je planiran za prijenos u 2025. iznosi 20.000,00 eura dok je stvarno preneseno 26.120,17 eura te sukladno planu i Odluci o rasporedu rezultata do kraja 30.06.2025. iskorišteno je za nabavu opreme za održavanje i zaštitu iznosu od 2.500,00 eura te dio na plaćanje predujma poreza na dobit u 2025. godini.

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 POŽARNE AKTIVNOSTI** | **JEDINICA MJERE** | **POSTAVLJENA VRIJEDNOST** | **CILJANA VRIJEDNOST****2025.** | **OSTVARENA VRIJEDNOST****2025.** |
| Smanjenje opožarenih površina | Opožarena površina u ha po intervenciji | < | < | 0,27 |
| Povećanje broja izdanih odobrenja za loženje vatre na otvorenom | Broj izdanih odobrenja za loženje vatre | > | > | 698 |
| Povećanje broja vatrodojavnih priključaka | Broj vatrodojavnih priključaka | 5 | > | 2 |
| Povećanje broja posjeta dječjim vrtićima i školama | Broj posjeta dječjim vrtićima i školama | 9 | > | 12 |

U 2025. godini sklopljeno je dvoje novih ugovora o nadzoru nad vatrodojavnom centralom do 30. lipnja 2025.

**Posebni** **izvještaji**

Sukladno odredbama članka 46. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana posebni izvještaji, i to *Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala* ne primjenjuju se u okviru ovog Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2025. godinu jer poslovni događaji po navedenim osnovama nisu niti nastupili.

KLASA: 400-07/25-01-02

URBROJ: 2182-1-55-03-25-1

Šibenik, 30. srpnja 2025. god.

 JAVNA VATROGASNA POSTROJBA

 GRADA ŠIBENIKA

 VATROGASNO VIJEĆE

 PREDSJEDNIK

 Tomislav Banovac