|  |
| --- |
| +\*xfs\*pvs\*Akl\*cvA\*xBj\*tCi\*ssq\*rgE\*ogi\*Eii\*pBk\*- +\*yqw\*utA\*FwC\*nru\*xaa\*lrl\*tbD\*Fya\*ydD\*fsc\*zew\*- +\*eDs\*cEy\*ors\*lyd\*lyd\*jDr\*btm\*als\*aaj\*bok\*zfE\*- +\*ftw\*lkl\*xxq\*rhA\*svb\*Blv\*ApA\*cgD\*mks\*xob\*onA\*- +\*ftA\*zgf\*nru\*wcm\*Djm\*oya\*xDr\*uBv\*xcc\*xqC\*uws\*- +\*xjq\*zEh\*awz\*cns\*zFo\*ylu\*aiz\*BBj\*jFA\*lmj\*uzq\*- |

KLASA: 250-13/24-02/02

URBROJ: 2177-1-26-01-24-1

Požega, 17.07.2024.

Na temelju članka 81. do 86. Zakona o proračunu (NN, broj: 144/21), i članka 18. Statuta Javne vatrogasne postrojbe Grada Požega, URBROJ: 466-08-21-1 od 18. kolovoza 2021. godine, Vatrogasno vijeće Javne vatrogasne postrojbe Grada Požega na svojoj 09. sjednici održanoj 17. srpnja 2024. godine donosi,

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ**

**O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA JAVNE VATROGASNE POSTROJBE GRADA POŽEGA ZA 2024. GODINU**

I. UVODNE ODREDBE

Članak 1.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege za 2023. godinu sadrži:

1. opći dio financijskog plana koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije (prilog tablice),
2. posebni dio financijskog plana po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji te razini odjeljka ekonomske klasifikacije (prilog tablice),
3. izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
4. obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka s ciljevima

II. OPĆI DIO

Članak 2.

Opći dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege za 2024. godinu (u daljnjem tekstu: Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana) sadrži:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

|  |  |
| --- | --- |
| PRIHODI POSLOVANJA | 354.091,25 € |
| PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | 0,00 € |
| Ukupni prihodi | 354.091,25 € |
| RASHODI POSLOVANJA | 343.770,15 € |
| RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 2.413,31 € |
| Ukupni rashodi | 346.183,46 € |
| RAZLIKA – VIŠAK/MANJAK | 7.907,79 € |

UKUPNI DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA

|  |  |
| --- | --- |
| C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA | 14.264,43 € |

|  |  |
| --- | --- |
| VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE |  |
| + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA | 22.172,22 € |

Članak 3.

Tijekom izvještajnog razdoblja (od. 1. siječnja 2024. do 30. lipnja 2024. godine) Javna vatrogasna postrojba Grada Požege je ostvarila ukupne prihode i primitke u iznosu 354.091,25 €, dok ukupni rashodi i izdaci realizirani tijekom istog razdoblja iznose 346.183,46 € Iz navedenog proizlazi višak u iznosu 7.907,79 €.

Članak 4.

Prihodi i rashodi, te primici i izdaci na razini odjeljka ekonomske klasifikacije utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja.

III. POSEBNI DIO

Članak 5.

Rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine u Financijskom planu Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege planirani su u iznosu 346.183,46 €.

IV. ZAVRŠNE ODREDBE

Članak 6.

Opći i posebni dio Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Javne vatrogasne postrojbe Grada Požega za 2024. godinu objavit će se na oglasnoj ploči Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege, a cjelokupni Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Javne vatrogasne postrojbe Grada Požega za 2024. godinu na internetskim stranicama Javne vatrogasne postrojbe Grada Požega ([www.jvp-pozega.hr](http://www.jvp-pozega.hr)).

Predsjednik Vatrogasnog vijeća

JVP-a Grada Požege

Mile Raič mag. ing. admin. chris

3. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Javna vatrogasna postrojba Grada Požege nije se zaduživala na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala tijekom izvještajnog razdoblja.

4. IZVJEŠTAJ O PRERASPODJELI

Javna vatrogasna postrojba Grada Požega tijekom izvještajnog razdoblja nije imala preraspodjelu.

5. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA

5.1 UVOD

Financijski plan Javne vatrogasne postrojbe Grada Požega za 2024. godinu usvojilo je Vatrogasno vijeće Javne vatrogasne postrojbe Grada Požega na 06. sjednici održanoj dana, 22. prosinca 2023. godine (URBROJ: 716-12-23. od 19. prosinca 2023. godine). Financijskim planom Javne vatrogasne postrojbe Grada Požega planirani su prihodi i primici, rashodi i izdaci u iznosu 627.376,00 €, dok je Vatrogasno vijeće Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege na 08. sjednici održanoj dana, 07. lipnja 2024. godine (KLASA: 250-14/24-01/02, URBROJ: 2177-1-26-01-24-2 od 06. lipnja 2024. godine) donijelo Odluku o usvajanju prijedloga prvog rebalansa Financijskog plana Javne vatrogasne ustanove Grada Požege za 2023. godinu te su planirani prihodi i primici, rashodi i izdaci u iznosu 766.121,00 €. Izvorni plan predstavlja 2. preraspodjelu a tekući plan 3. preraspodjelu, a kako Javna vatrogasna postrojba Grada Požege u izvještajnom razdoblju nije imala preraspodjelu iznosi izvornog i tekućeg plana su jednaki.

5.2. OPĆI DIO

Opći dio sadrži:

* sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Račun financiranja.
* A. Račun prihoda i rashoda – prihodi i rashodi se iskazuju prema ekonomskoj klasifikaciji, prema izvorima financiranja i prema funkcijskoj klasifikaciji.
* B. Račun financiranja – primici i izdaci se iskazuju prema ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja.

5.2.1. SAŽETAK A. RAČUNA PRIHODA I RASHODA I B. PRIMITAKA I IZDATAKA

Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja sadrži prikaz ukupno ostvarenih prihoda i primitaka, ostvarenih rashoda i izdataka na razini razreda ekonomske klasifikacije, kao i višak/manjak.

5.2.2. A. RAČUN PRIHODA I RASHODA – PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

*Prihodi poslovanja* ostvareni tijekom izvještajnog razdoblja iznose *354.091,25* €, što čini 46,88 % od plana. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine ostvareni prihodi su veći za 80.597,36 €. Prihodi su veći iz razloga povećanja sredstava za zaposlene zbog primjene Pravilnika o plaći radnika Javne vatrogasne postrojbe sukladno primjeni Pravilnika o klasifikaciji radnih mjesta profesionalnih vatrogasaca (NN 46/2023 od 28. travnja 2023.).

*Prihodi od prodaje nefinancijske imovine* nisu ostvareni u izvještajnom razdoblju.

Pregled ostvarenih prihoda poslovanja i prihoda od prodaje nefinancijske imovine naveden je u sljedećoj tablici:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *SKUPINA KONTA* | *NAZIV KONTA* | *IZVRŠENJE 2023.* | *IZVORNI PLAN 2024.* | *IZVRŠENJE 2024.* | *INDEX*  *(5/3\**  *100)* | *INDEX*  *(4/5\* 100)* |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| *PRIHODI POSLOVANJA* | | *273.493,89* | *755.327,00* | *354.091,25* | *129,47* | *46,88* |
| 63 | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 1.345,03 | 11.550,00 | 1.192,84 | 88,69 | 10,33 |
| 66 | Prihodi od prodaje proizvoda i roba, te pruženih usluga i prihodi od donacija | 6.697,17 | 23.990,00 | 7.780,13 | 116,17 | 32,43 |
| 67 | Prihodi iz nadležnog proračuna | 265.421,83 | 719.637,00 | 344.612,56 | 129,84 | 47,89 |
| *UKUPNO PRIHODI POSLOVANJA* | | 273.493,89 | 755.327,00 | 354.091,25 | 129,47 | 46,88 |

*Prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna* ostvareni su u iznosu od 1.015,45 €. Sredstva su dobivena od Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja po zahtjevu za refundaciju (usluga redovnog servisa pumpe velikog protoka). Iznos 177,39 € ostvaren je od strane Vatrogasne zajednice Požeško – slavonske županije refundacija za gorivo.

*Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija* ostvareni su u iznosu 7.780,13 €, što je 32,43 % od plana. Sredstva su ostvarena pružanjem usluga koje daje vatrogasna postrojba, a odnosi se na usluge vatrodojavne centrale, prijevoz vode, rušenja drveća, ispumpavanje bunara, skidanje gnijezda stršljena.

*Prihodi iz nadležnog proračuna i* ostvareni su iznosu od 354.031,25 € što je 46,88 % od plana, a za 80.597,36 € veći nego protekle godine. Ostvareni prihodi odnose se na financiranje redovne djelatnosti Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege.

Prema izvorima financiranja, vrijednosno najznačajniji izvor prihoda Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege su: Opći prihodi i primici, Pomoći i Vlastiti prihodi.

*Rashodi poslovanja* realizirani tijekom izvještajnog razdoblja iznose 343.770,15 €, što je 45,91 % od plana, a u odnosu na isto promatrano razdoblje prethodne godine veći za 81.685,20 €. Uvećanje najveći dio se odnosi na rashode na zaposlene primjenom novog Pravilnika o klasifikaciji radnih mjesta profesionalnih vatrogasaca (NN 46/2023 od 28. travnja 2023.).

*Rashodi za nabavu nefinancijske imovine* ostvareni su u iznosu od 2.413,31 € tijekom izvještajnog razdoblja.

Pregled ostvarenih rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine iskazan je u slijedećoj tablici:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *SKUPINA KONTA* | *NAZIV KONTA* | *IZVRŠENJE 2023.* | *IZVORNI PLAN 2024.* | *IZVRŠENJE 2024.* | *INDEX*  *(5/3\**  *100)* | *INDEX*  *(4/5\* 100)* |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| *RASHODI POSLOVANJA* | | 262.084,95 | 748.778,00 | 343.770,15 | 131,17 | 45,91 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 231.970,03 | 650.908,00 | 313.334,06 | 135,08 | 48,14 |
| 32 | Materijalni rashodi | 30.114,92 | 97.804,00 | 30.436,09 | 101,07 | 31,12 |
| 34 | Financijski rashodi | 0,00 | 66,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| *RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE* | | 2.057,88 | 22.496,00 | 2.413,31 | 117,27 | 10,27 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.057,88 | 22.496,00 | 2.413,31 | 117,27 | 10,27 |
| *UKUPNO RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE* | | 264.142,83 | 771.274,00 | 346.183,46 | 131,06 | 44,88 |

*Rashodi za zaposlene* realizirani tijekom izvještajnog razdoblja iznose 313.334,06 €, što je 48,14 % od plana, a u odnosu na isto razdoblje protekle godine više za 81.364,03 €.

*Materijalni rashodi* realizirani tijekom izvještajnog razdoblja iznose 30.436,09 €, što je 31,12 % od plana, a za 312,17 € više nego protekle godine.

*Financijski rashodi* nisu ostvareni tijekom izvještajnog razdoblja.

*Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine* realizirani tijekom izvještajnog razdoblja iznose 2.413.,31 € Kupljena je oprema za spašavanje iz dubina i visina, te kacige za natjecanje spašavanje u prometu.

5.2.3. A. RAČUN PRIHODA I RASHODA - PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Vrijednosno najznačajniji prihodi, a time i rashodi po izvorima Financijskog plana čine opći prihodi i primici zatim vlastiti prihodi te pomoći.

5.2.4. A. RAČUN PRIHODA I RASHODA - PRIHODI I RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

U računu prihoda i rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji rashodi su realizirani za sljedeće namjene, javni red i sigurnost i usluge protupožarne zaštite.

5.3. UKUPNI PRIHODI/PRIMICI I RASHODI/IZDACI – VIŠAK/MANJAK

U izvještajnom razdoblju prema realizaciji Financijskog plana, ukupni prihodi i primici Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege ostvareni su u iznosu 354.091,25 €, a ukupni rashodi i izdaci su realizirani u iznosu 346.183,46 €. Iz navedenog proizlazi tekući višak u iznosu 7.907,79 €, dok višak iz prethodne godine iznosi 14.264,43 €, što čini višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu 22.172,22 €.

Iskazani rezultat ovog izvještajnog razdoblja proizlazi iz naplaćenih prihoda i primitaka i primljenih i evidentiranih računa Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege.

5.4. POSEBNI DIO

Posebni dio sadrži:

* izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji
* izvršenje po programskoj klasifikaciji

5. 4. 1. POSEBNI DIO – IZVRŠENJE PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Financijski plan Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege sastavljen je po organizacijskoj klasifikaciji u razdjelu/Upravnom odjelu za komunalne djelatnosti i gospodarenje – glava Vatrogastvo.

Rashodi i izdaci po organizacijskoj klasifikaciji, iskazani po upravnim odjelima i glavama planirani su i realizirani, kako slijedi:

**Proračunski korisnik 32720 – Javna vatrogasna postrojba Grada Požege**

Javna vatrogasna postrojba Grada Požege osnovana je 2000. godine. Područje odgovornosti i djelovanja je teritorij grada Požege sa svim prigradskim naseljima sa zadaćom sudjelovanja u provedbi preventivnih mjera zaštite od požara i eksplozija, gašenja požara i spašavanja ljudi i imovine ugroženih požarom i eksplozijom, pružanje tehničke pomoći u nezgodama i opasnim situacijama te obavljanje i drugih poslova u ekološkim i drugim nesrećama. Osim navedenog pruža i usluge ispumpavanja vode, usluge prijevoza vode u domaćinstva za fizičke i pravne osobe, te ostale usluge iz djelokruga osposobljenih vatrogasaca.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Glava 00302 VATROGASTVO**  **32720 JAVNA VATROGASNA POSTROJBA POŽEGA** | *IZVORNI PLAN 2024.* | *IZVRŠENJE 2024.* | *INDEKS*  *izvorni plan/ izvršenje* |
| Korisnik K010 *JAVNA VATROGASNA POSTROJBA GRADA POŽEGE* | 771.274,00 | 346.183,46 | 44,88 |
| *PROGRAM 1700 REDOVNA DJELATNOST JAVNE VATROGASNE POSTROJBE* | *376.453,00* | 315.249,42 | 83,74 |
| *PROGRAM 1800 REDOVNA DJELATNOST JAVNE VATROGASNE POSTROJBE* | *394.821,00* | 27.886,73 | 8,13 |

**NAZIV PROGRAMA: REDOVNA DJELATNOST JAVNE VATROGASNE POSTROJBE – ZAKONSKI STANDARD**

Program zakonskog standarda financira se na temelju Odluke o minimalnim financijskim standardima za decentralizirano financiranje redovite djelatnosti Javne vatrogasne postrojbe 2024. godine, a odnosi se na protupožarnu zaštitu i razvoj svih komponenti vatrogasnog sustava kroz osiguranje spremnosti i pripravnost vatrogasne postrojbe, razvoj tehničko-tehnološke opremljenosti i djelotvornog sustava, praćenja rada, dojave i uzbunjivanja, unapređenje protupožarne preventive i skrb o pomlađivanju i jačanje društvenog statusa vatrogasne organizacije.

**Zakonska osnova za uvođenje programa**

* Zakon o vatrogastvu (Narodne novine, broj: 125/19. i 114/22.),
* Zakon o zaštiti od požara (Narodne novine, broj: 92/10. i 114/22.) i
* Pravilnik o ustroju, opremanju, osposobljavanju, načinu pokretanja i djelovanja intervencijskih vatrogasnih postrojbi te naknadi troškova nastalih njihovim djelovanjem (Narodne novine, broj: 31/11.).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **PROGRAM 1700 REDOVNA DJELATNOST JAVNE VATROGASNE POSTROJBE** | *IZVORNI PLAN 2024.* | *IZVRŠENJE 2024.* | *INDEKS*  *izvorni plan/ izvršenje* |
| Aktivnost A170001 OSNOVNA AKTIVNOST JAVNE VATROGASNE POSTROJBE | *376.453,00* | 315.249,42 | 83,74 |
| UKUPNO | *376.453,00* | 315.249,42 | 83,74 |

**Osnovna aktivnost Javne vatrogasne postrojbe** – odnosi se na rashode za plaće te materijalne i financijske rashode. Sredstva realizirana u izvještajnom razdoblju u skladu su s navedenim odredbama.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj uspješnosti | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | IZVORNI PLAN  2024. | IZVRŠENJE 30.6.2024. |
| Izvršavanje poslova iz djelokruga rada | Uspješnost provedenih aktivnosti kojima se osigurava funkcioniranje Javne vatrogasne postrojbe | % | 100 | 100 | 44,88 |

**NAZIV PROGRAMA: REDOVNA DJELATNOST JAVNE VATROGASNE POSTROJBE – IZNAD ZAKONSKI STANDARD**

Program obuhvaća sredstva Grada i sredstva proračunskog korisnika (vlastiti izvori, pomoći, donacije i prihod od prodaje nefinancijske imovine) potrebna za obavljanje redovne djelatnosti Javne vatrogasne postrojbe.

**Zakonska osnova za uvođenje programa**

* Zakon o vatrogastvu (Narodne novine, broj: 125/19. i 114/22.),
* Zakon o zaštiti od požara (Narodne novine, broj: 92/10. i 114/22.) i
* Pravilnik o ustroju, opremanju, osposobljavanju, načinu pokretanja i djelovanja intervencijskih vatrogasnih postrojbi te naknadi troškova nastalih njihovim djelovanjem (Narodne novine, broj: 31/11.).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **PROGRAM 1800 REDOVNA DJELATNOST JAVNE VATROGASNE POSTROJBE** | *IZVORNI PLAN 2024.* | *IZVRŠENJE 2024.* | *INDEKS*  *izvorni plan/ izvršenje* |
| Aktivnost A180001 OSNOVNA AKTIVNOST JAVNE VATROGASNE POSTROJBE | *372.325,00* | 28.520,73 | 8,13 |
| Kapitalni projekt K180001 NABAVA OPREME ZA JAVNU VATROGASNU POSTROJBU | *22.496,00* | 2.413,31 | 10,73 |
| UKUPNO | *394.821,00* | 30.934,04 | 7,83 |

**Osnovna aktivnost Javne vatrogasne postrojbe** - odnosi se na rashode za zaposlene, materijalne i financijske rashode koji su neophodni za redovno obavljanje djelatnosti, a odnosi se na redovno održavanje i servisiranje vatrogasnih vozila od čega se dio sredstava odnosi na servisiranje novoga navalnog vozila prema ugovoru, vatrogasne opreme i nabave osobne zaštitne opreme.

**Nabava opreme za Javnu vatrogasnu postrojbu -** odnosi se na nabavu opreme za protupožarnu zaštitu kako bi se održala kvaliteta pružanja usluga. Od opreme kupljena je oprema za spašavanje iz dubina i visina, te kacige za natjecanje iz spašavanja u prometu.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj uspješnosti | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | IZVORNI PLAN  2024. | IZVRŠENJE 30.6.2024. |
| Broj intervencija na području djelovanja | Odraditi sve intervencije na području grada Požege | Broj | 400 | 400 | 159 |