|  |
| --- |
| +\*xfs\*pvs\*Akl\*cvA\*xBj\*tCi\*ssq\*rgE\*ogi\*Eii\*pBk\*- +\*yqw\*utA\*FwC\*nru\*xaa\*lrl\*tbD\*Fya\*ydD\*uyb\*zew\*- +\*eDs\*cEy\*ors\*lyd\*lyd\*nli\*vjt\*jBc\*bAn\*rxl\*zfE\*- +\*ftw\*cag\*ots\*qlA\*vxu\*nCc\*Amk\*ahA\*mBD\*ugj\*onA\*- +\*ftA\*tBm\*lrm\*vvx\*sll\*FxA\*Fwk\*Fwk\*ybh\*yms\*uws\*- +\*xjq\*pjk\*rCi\*uny\*blE\*BEj\*snx\*bBa\*zhu\*mEz\*uzq\*- |

KLASA: 250-13/24-02/01

URBROJ: 2177-1-26-02-24-1

Požega, 27.03.2024.

Na temelju članka 36. stavka 1. Zakona o ustanovama (NN 76/93., 29/97. – ispravak, 47/99. –

ispravak, 35/08. – ispravak, 127/19. i 151/22), članka 86. Zakona o proračunu (NN br. 114/21), odredbi Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN, broj: 24/13.,

102/17., 1/20., 147/20., 85/23) i članka 18. Statuta Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege URBROJ: 466-08-21-1 od 18 kolovoza 2021. godine, Vatrogasno vijeće Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege na 07. sjednici održanoj dana, 27. ožujka 2024. godine donosi

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ**

**O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA JAVNE VATROGASNE POSTROJBE**

**GRADA POŽEGE ZA 2023. GODINU**

1. UVODNE ODREDBE

Članak 1.

Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna 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 novaca i kapitala
4. obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka s ciljevima
5. izvještaj o korištenju fondova Europske Unije
6. izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima
7. izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveze te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova
8. OPĆI DIO

Članak 2.

Opći dio godišnjeg izvještaja o izvršenju Proračuna Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege za 2023. godinu (daljnjem tekstu: Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana) sadrži:

RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA 601.635,99 eur

PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE 8.465,00 eur

Ukupni prihodi 610.100,99 eur

RASHODI POSLOVANJA 576.449,79 eur

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE 38.609,33 eur

Ukupni rashodi 615.059,12 eur

RAZLIKA – VIŠAK/MANJAK 19.222,56 eur

UKUPNI DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA

RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA -4.958,13 eur

VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE

+ RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA 14.264,43 eur

Članak 3.

Tijekom izvještajnog razdoblja Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege je ostvarila ukupne prihode i primitke u iznosu 610.100,99 eura, a ukupni rashodi i izdaci u iznosu 615.059,12 eura. Iz navedenog proizlazi višak u iznosu 19.222,56 eura, što sa prenesenim manjkom iz prethodne godine proračunske godine u iznosu 4.958,13 eura čini ukupni višak od 14.264,43 eura.

Članak 4.

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

1. POSEBNI DIO

Članak 5.

Rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine u Proračunu Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege ostvareni u iznosu 615.059,12 eura.

1. ZAVRŠNE ODREDBE

Članak 6.

Opći i posebni dio Godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege za 2023. godinu objaviti će se na oglasnoj ploči Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege, a cjelokupni izvještaj o izvršenju Financijskog plana Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege za 2023. godinu na mrežnim stranicama Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege <https://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 novaca i kapitala i izvještajnom razdoblju.

4. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA

4.1 UVOD

Financijski plan Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege za 2023. godinu usvojilo je Vatrogasno vijeće Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege, na 08. sjednici (URBROJ:612-12-22 od 23. prosinca 2022 godine). Financijski planom Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege planirani su prihodi i primci u iznosu 582.360,00 eura.

I. izmjene i dopune Financijskog plana Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege za 2023. godinu usvojilo je Vatrogasno vijeće Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege na 02. sjednici (URBROJ: 633-03-23 od 29. ožujka 2023). godine prvi rebalans Financijskog plana Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege za 2023. godinu u iznosu 626.506,00 eura. Prihodi su povećani na pozicijama plaće za zaposlene, doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje, te uvrštenjem rezultata iz prethodne godine.

II. izmjene i dopune Financijskog plana Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege za 2023. godinu usvojilo je Vatrogasno vijeće Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege na 05. sjednici (URBROJ: 695-11-23 od 20. studenog 2023). godine drugi rebalans Financijskog plana Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege za 2023. godinu u iznosu 648.101,00 eura.

III. izmjene i dopune Financijskog plana Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege za 2023. godinu usvojilo je Vatrogasno vijeće Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege na 06. sjednici (URBROJ: 716-12-23 od 22. prosinca 2023). godine treći rebalans Financijskog plana Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege za 2023. godinu iznosu 681.591,00 eura. Prihodi su povećani na pozicijama plaće za zaposlene, te na izvoru pomoći što smo dobili od Hrvatske vatrogasne zajednice za refundaciju sredstva utrošenih na materijalna sredstva.

* 1. 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 – primci i izdaci se iskazuju prema ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja.
  + 1. SAŽETAK A. RAČUNA PRIHODA I RASHODA I B. PRIMITKA 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.

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

Prihodi poslovanja ostvareni tijekom izvještajnog razdoblja iznose 601.635,99 eura, što čini 92,52 % od plana. U odnosu na isto razdoblje 2022. godine ostvareni su prihodi veći za 37.506,27 eura.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni tijekom izvještajnog razdoblja iznose 8.465,00 eura. U tom razdoblju prodana je vatrogasna pumpa 16/8 Ziegler, Šumsko vozilo Camiva Renault, traktorska kosilica i samohodna kosilica neispravna.

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *SKUPINA KONTA* | *NAZIV KONTA* | *IZVRŠENJE 2022.* | *IZVORNI PLAN 2023.* | *IZVRŠENJE 2023.* | *INDEX*  *(6/3\**  *100)* | *INDEX*  *(6/4\* 100)* |
| 1 | 2 | 3 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| *PRIHODI POSLOVANJA* | | 564.129,72 | 650.307,00 | 601.635,99 | 106,65 | 92,52 |
| 63 | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 30.301,43 | 0,00 | 41.662,37 | 137,49 | 93,02 |
| 65 | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi po posebnim propisima i naknada | 458,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Prihodi od prodaje proizvoda i roba, te pruženih usluga i prihodi od donacija | 20.313,78 | 0,00 | 16.741,41 | 82,41 | 75,55 |
| 67 | Prihodi iz proračuna | 513.056,45 | 0,00 | 542.958,79 | 105,83 | 93,13 |
| 68 | Kazne, upravne mjere i ostali prihodi | 0,00 | 0,00 | 273,42 | 0,00 | 68,36 |
| *UKUPNO PRIHODI POSLOVANJA* | | 564.129,72 | 650.307,00 | 601.635,99 | *112,91* | *69,08* |

Prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekta unutar općeg proračuna ostvareni su u iznosu od 41.662,37 eura, od toga 23.599,44 eura od Tekući pomoći proračunskih korisnika iz proračuna koji nije nadležan, te 18.068,93 eura Kapitalne pomoći proračunskim korisnika iz proračuna koji nije nadležan.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija ostvareni su u iznosu 16.741,41 eura, što je manjak prihoda u odnosu na isti period prethodne godine za 17,59 % razlog tomu je što nam je autocisterna bila na dislokaciji tri mjeseca u gradu Pagu po Rješenju Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja za vrijeme ljetnog perioda kada imamo najviše prijevoza vode.

Prihodi iz proračuna ostvareni u iznosu od 542.958,79 eura, što je u odnosu na isti period prethodne godine povećan iznos za 29.902,34 eura ili 5,5%.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi su ostvareni u iznosu od 273,42 eura.

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

Rashodi poslovanja realizirani tijekom izvještajnog razdoblja iznose 576.449,79 eura što je 90,82 % od plana, a u odnosu na proteklu godinu veći su za 8,11% ili 46.732,96 eura.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni tijekom izvještajnog razdoblja iznose 8.465,00 eura.

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| *SKUPINA KONTA* | *NAZIV KONTA* | *IZVRŠENJE 2022.* | *IZVORNI PLAN 2023.* | *IZVRŠENJE 2023.* | *INDEX*  *(6/3\**  *100)* | *INDEX*  *(6/4\* 100)* |
| 1 | 2 | 3 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| *RASHODI POSLOVANJA* | | 529.716,83 | 634.682,00 | 576.449,79 | 108,82 | 90,82 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 450.777,90 | 0,00 | 513.560,09 | 113,93 | 90,82 |
| 32 | Materijalni rashodi | 78.938,93 | 0,00 | 62.889,70 | 79,67 | 67,07 |
| *RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE* | | 29.506,44 | 46.909,00 | 38.609,33 | 130,85 | 82,31 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 29.506,44 | 0,00 | 38.609,33 | 130,85 | 82,31 |
| *UKUPNO RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE* | | 559,223,27 | 681.591,00 | 615.059,12 | 109,99 | 90,24 |

Rashodi za zaposlene realizirani su tijekom izvještajnog razdoblja iznose 513.560,09 eura. Što je u odnosu na isto razdoblje protekle godine više za 62.782,19 eura.

Materijalni rashodi realizirani tijekom izvještajnog razdoblja iznose 62.889,70 eura. Što je u odnosu na isto razdoblje protekle godine manje 16.049,23 eura.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine realizirani tijekom izvještajnog razdoblja iznose 38.609,33 eura, što je u odnosu na isto razdoblje protekle godine više za 9.102,89 eura.

* + 1. 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 primci zatim pomoći, te vlastiti prihodi dok prihodi donacija najmanje ostvareni.

* + 1. A RAČUN PRIHODA I RASHODA – PRIHODI I RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

U računu prihoda i rashoda prema funkcijskoj i klasifikaciji rashodi su realizirani

za sljedeće namjene, poredane od vrijednosno najvećeg prema najmanjem, kako slijedi: javni red i sigurnost, te usluge protupožarne zaštite.

4.3. UKUPNI PRIHODI/PRIMCI I RASHODI/IZDACI – VIŠAK/MANJAK

U izvještajnom razdoblju prema realizaciji Financijskog plana, ukupni prihodi i primci Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege ostvareni su u iznosu 610.100,99 eura, a ukupni rashodi i izdaci su realizirani su u iznosu 615.059,12 eura. Iz navedenog proizlazi tekući manjak iz prethodne proračunske godine 4.958,13 eura čini višak ukupnih prihoda u odnosu na ukupne rashode za iznos od 14.264,43 eura.

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

4.4. POSEBNI DIO

Posebni dio sadrži:

* izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji
* izvršenje po programskoj klasifikaciji

4.4.1 POSEBNI DIO – IZVRŠENJE PO ORGANIZACIJSKOJ I PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Financijski plan Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege sastavljen je po organizacijskoj klasifikaciji u razdjelu 003 /Upravnom odjelu za komunalne djelatnosti i gospodarenje – glava 00302 - Vatrogastvo

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| RAZDJEL/GLAVA | IZVORNI PLAN 2023. | IZVRŠENJE 2023. | INDEKS  izvršenje/tekući plan |
| 003 UPRAVNI ODJEL ZA KOMUNALNE DJELATNOSTI I GOSPODARENJE | 681.591,00 | 615.059,12 | 90,24 |
| Glava 00302 – Vatrogastvo Javna vatrogasna postrojba Grada Požege | 681.591,00 | 615.059,12 | 90,24 |
| PROGRAM 1700 REDOVNA DJELATNOST JAVNE VATROGASNE POSTROJBE | 358.527,00 | 358.527,00 | 100,00 |
| PROGRAM 1800 REDOVNA DJELATNOST JAVNE VATROGASNE POSTROJBE | 224.460,00 | 182,157,52 | 81,15 |
| UKUPNO | 582.987,00 | 540.684,52 | 92,74 |

U nastavku se daje obrazloženje po Glavi 00302 Vatrogastvo Javna vatrogasna postrojba Grada Požege

Programi Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege planirani su kroz Upravni odjel za komunalne djelatnosti i gospodarenje u iznosu od 681.591,00 eura, a realizirani su u iznosu 615.059,12 eura.

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, usluge auto ljestvi te ostale usluge iz djelokruga osposobljenih vatrogasaca.

**NAZIV PROGRAMA 1700 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 2022. 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: 125/19,114/22.)
* Zakon o zaštiti od požara (Narodne novine, broj: 92/10.)
* Pravilnik o ustroju, opremanju, osposobljavanju, načinu pokretanja i djelovanja intervencijskih vatrogasnih postrojbi te naknadi troškova nastalih njihovim djelovanjem (Narodne novine, broj: 31/11.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj uspješnosti | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Izvorni plan 2023. | Izvršenje 2023. |
| Izvršavanje poslova iz djelokruga rada | Uspješnost provedenih aktivnosti kojima se osigurava funkcioniranje Javne vatrogasne postrojbe Grada Požege | % | 100 | 100 | 100 |

**NAZIV PROGRAMA 1800 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: 125/19,114/22.)
* Zakon o zaštiti od požara (Narodne novine, broj: 92/10.)
* Pravilnik o ustroju, opremanju, osposobljavanju, načinu pokretanja i djelovanja intervencijskih vatrogasnih postrojbi te naknadi troškova nastalih njihovim djelovanjem (Narodne novine, broj: 31/11.)

**Osnovna aktivnost Javne vatrogasne postrojbe** odnosi se na rashode za zaposlene, materijalne i financijske rashode koji su neophodni za redovno obavljanje djelatnosti, to se odnosi na redovno održavanje i servisiranje vatrogasnih vozila znatna sredstva izdvajamo za servisiranje novog navalnog vozila što smo obavezni prema ugovoru, vatrogasne opreme, nabava 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 kupljene su: naprtnjače, simulator za punjenje električni vozila, odijelo za šumske požare, košare za „C“ cijevi, visokotlačne cijevi, uređaj za sušenje vatrogasne opreme (čizme, rukavice, maske, kacige), potopna pumpa, quad, prikolica za brodicu, brodica, računalni sustav enigma za primanje dojava preko vatrodojavne centrale, računalo, štednjak i perilica suđa. Oprema koja se će pridonijeti još većoj sigurnosti djelatnika pri intervencijama, a time i učinkovitije izvršenje svojih zadaća.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj uspješnosti | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Izvorni plan 2023. | Izvršenje 2023. |
| Broj intervencija na području djelovanja | Odraditi sve intervencije na području grada Požege | Broj | 500 | 500 | 582 |

5. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU FNDOVA EUROPSKE UNIJE

Javna vatrogasna postrojba Grada Požege nije koristila fondove Europske unije u izvještajnom razdoblju.

6. IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJIMA PO DANIM ZAJMOVIMA

Javna vatrogasna postrojba Grada Požege u izvještajnom periodu nema danih zajmova kao niti potraživanja za iste.

1. IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE O

STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA

Sudski spor se vodi od jedanaestog mjeseca 2019. godine, potencijalne obveze po osnovi sudskog spora 5.972,53 eura.