



**JAVNA VATROGASNA POSTROJBA
GRADA ŠIBENIKA**

Put groblja 2, 22000 ŠIBENIK

OIB: 28392388169

Tel: ++385 22 212 058

Fax: ++385 22 213 744

vatrogasci@jvp-sibenik.hr

OBRAZLOŽENJE

IZMJENA I DOPUNA

FINANCIJSKOG PLANA

ZA 2016. GODINU

Šibenik, 22. prosinca 2016. godine

1. SAŽETAK DJELOKRUGA RADA

Javna vatrogasna postrojba grada Šibenika je javna ustanova osnovana temeljem članka 2. stavka 2. Zakona o vatrogastvu ("Narodne novine" br. 106/99., 117/01., 36/02., 96/03., 139/04., 174/04., 38/09. i 80/10.). Osnivač Javne vatrogasne postrojbe grada Šibenika je grad Šibenik te se njena veličina temelji na Procjeni i Planu zaštite od požara grada Šibenika iz 2016. godine.

Djelatnost Javne vatrogasne postrojbe grada Šibenika obuhvaća sudjelovanje u provedbi preventivnih mjera zaštite od požara i eksplozija, gašenje požara i spašavanje ljudi i imovine ugroženih požarom i eksplozijom, pružanje tehničke pomoći u nezgodama i opasnim situacijama te obavljanje i drugih poslova u nesrećama, ekološkim i inim nesrećama, servisiranje vatrogasnih i dišnih aparata, obavljanje i drugih poslova i usluga vezanih za vatrogasnu djelatnost.

Javnom vatrogasnom postrojbom grada Šibenika upravlja Upravno vijeće koje se sastoji od pet članova.

2. REDOVNI PROGRAM

Financiranje redovne djelatnosti JVP grada Šibenika osigurava se temeljem čl. 43. i 58. a Zakona o vatrogastvu ("Narodne novine" br. 106/99., 117/01., 36/02., 96/03., 139/04., 174/04., 38/09. i 80/10.).

Temeljem pismenog naputka službe Grada Šibenika, Javna vatrogasna postrojba grada Šibenika predložila je Izmjene i dopune financijskog plana u ukupnom iznosu od 10.370.000,00 Kn za 2016. godinu.

2.1. Rashodi za zaposlene

Planom zaštite od požara za grad Šibenik (KLASA: 810-03/16-01/01, URBROJ: 2182/01-10/1-16-5 od 16. ožujka 2016. godine) i Pravilnikom o unutarnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta Javne vatrogasne postrojbe grada Šibenika (KLASA: 011-02/15-02/1, URBROJ: 2182/01-7-1-03/15-1) utvrđeno je broj operativnih djelatnika Javne vatrogasne postrojbe grada Šibenika te je trenutno na operativnim poslovima zaposleno 55 djelatnika. Na ostalim radnim mjestima zaposlen je jedan suradnik za proračun, financije i kadrovska pitanja, jedan suradnik za knjigovodstvo i proračun, jedan suradnik za financijsko i materijalno knjigovodstvo te jedna spremačica.

Temeljem čl. 90 Zakona o radu ("Narodne novine" br. 93/14.), Pravilnika o radu Javne vatrogasne postrojbe grada Šibenika (KLASA: 011-02/14-02/3, URBROJ: 2182/01-7-1-03/14-1), Pravilnika o unutarnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta Javne vatrogasne postrojbe grada Šibenika (KLASA: 011-02/15-02/1, URBROJ: 2182/01-7-1-03/15-1) te Pravilnika o plaćama i drugim primanjima zaposlenika Javne vatrogasne postrojbe grada Šibenika (KLASA: 011-02/15-02/2, URBROJ: 2182/01-7-1-03/15-1) procjenjuje se sljedeća visina rashoda i plan financiranja:

<i>Izvori financiranja za 2016. godinu</i>		<i>Izvori financiranja za 2016. godinu - rebalans</i>
Opći prihodi i primici (grad Šibenik)	1.740.000,00	1.991.000,00
Decentralizirana sredstva	6.775.000,00	6.735.000,00
Pomoći	-	-
Donacije	-	-
Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	-	-
Vlastiti prihodi	-	-
UKUPNO:	8.515.000,00	8.726.000,00

Obrazloženje:

Rashod za administrativno i tehničko osoblje iskazan je na razini skupine 31 – Rashodi za zaposlene, a izvor financiranja određen je temeljem Odluke o minimalnim financijskim standardima za decentralizirane funkcije vatrogastva 2016. te čl. 48. Zakona o vatrogastvu ("Narodne novine" br. 106/99., 117/01., 36/02., 96/03., 139/04., 174/04., 38/09. i 80/10.).

Plaće za redovan rad (311) rebalansom se povećavaju s planiranih 6.650.000,00 Kn na 6.705.000,00 Kn, odnosno za 55.000,00 Kn ili 10% zbog ukidanja preraspodjele radnog vremena zbog korištenja godišnjih odmora te postojanja mogućnosti ostvarivanja prekovremenih sati zbog mogućih intervencija. Zbog potrebe pravilnog financijskog izvještavanja iz plaća za redovan rad izdvojene su, na četvrtoj razini, plaće za prekovremeni rad (3113) u iznosu od 380.000,00 Kn i plaće za posebne uvjete rada (3114) u iznosu od 410.000,00 Kn što ne mijenja ukupni potrebni i planirani dio na trećoj razini računskog plana.

Ostali rashodi za zaposlene (312) rebalansom se povećavaju s planiranih 200.000,00 Kn na 321.000,00 Kn, odnosno za 121.000,00 Kn ili 62% zbog isplate neplanirane otpremnine (3121) isplaćene djelatniku koji je ostvario pravo na mirovinu zbog potpune nesposobnosti za rad, a uslijed pretrpljene ozlijede na radu u iznosu od 159.653,05 Kn. Također, stavka se uvećava planiranjem isplata jedne jubilarne nagrade, isplata regresa u iznosu od 71.250,00 Kn, dara za dijete u iznosu 26.400,00 Kn te je planirano i 11.000,00 Kn za pomoć za rođenje djeteta i ostale možebitne izdatke kao što je smrt člana obitelji, ostale pomoći i dr.

Doprinosi na plaće (313) rebalansom se povećavaju s 1.665.000,00 Kn na 1.700.000,00 Kn, odnosno za 35.000,00 Kn ili 10% iz istog razloga kao i plaće za redovan rad.

2.2. Materijalni rashodi

Javna vatrogasna postrojba grada Šibenika za obavljanje svoje djelatnosti koristi 16 vatrogasnih vozila raznih tipova i namjena te jedno plovilo.

Pored vatrogasnih vozila, JVP koristi i ostalu vatrogasnu opremu, koja uz redovna održavanja i servisiranja podliježe i dodatnom ispitivanju i atestiranju u ovlaštenim servisima.

Vatrogasci prilikom izvođenja vatrogasnih intervencija i na vatrogasnim vježbama, moraju biti opremljeni s propisanom osobnom zaštitnom opremom kako bi se zaštitili od štetnih utjecaja i opasnosti. Takva zaštitna oprema mora zadovoljavati propisane standarde, a nakon propisanog roka korištenja mora se izvršiti dodatno ispitivanje i atestiranje.

Materijalni rashodi iskazani su na razini skupine 32 – Materijalni rashodi, a izvori financiranja određen su temeljem Odluke o minimalnim financijskim standardima za decentralizirane funkcije vatrogastva 2016., čl. 48. Zakona o vatrogastvu ("Narodne novine" br. 106/99., 117/01., 36/02., 96/03., 139/04., 174/04., 38/09. i 80/10.) i projekcije pretpostavljenih prihoda na temelju sporazuma o sufinanciranju, projekcije vlastitih prihoda, dosadašnjim donacijama te nadoknada šteta s osnova osiguranja.

Materijalni rashodi (32) rebalansom se povećavaju s planiranih 1.187.000,00 kn na 1.401.000,00 kn, odnosno za 214.000,00 kn ili 18%.

<i>Izvori financiranja za 2016. godinu</i>		<i>Izvori financiranja za 2016. godinu - rebalans</i>
Opći prihodi i primici (grad Šibenik)	131.000,00	130.000,00
Decentralizirana sredstva	716.000,00	746.000,00
Pomoći	0,00	155.000,00
Donacije	0,00	87.000,00
Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	0,00	44.000,00
Vlastiti prihodi	210.000,00	229.000,00
Prihodi za posebne namjene	130.000,00	0,00
UKUPNO:	1.187.000,00	1.391.000,00

Obrazloženje:

Naknade troškova zaposlenima (321) rebalansom se povećavaju s planiranih 194.000,00 kn na 209.000,00 kn, odnosno za 15.000,00 kn ili 9%. Povećanje se očituje na kontima Službena putovanja (3211) i Stručno usavršavanje zaposlenika (3213) zbog međusobne povezanosti jer su kroz 2016. godinu upućena dva djelatnika na studij Visoke škole za sigurnost Karlovac, jedan djelatnik na stručno usavršavanje za javnu nabavu, šest djelatnika na polaganje ispita za vatrogasca s posebnim ovlastima i odgovornostima, planira se slanje 15 djelatnika na osposobljavanje u

Makarsku u simulator plamenih udara. Djelatnici JVP grada Šibenika sudjeluju i na redovnim seminarima i usavršavanjima iz područja računovodstva i proračuna.

Rashodi za materijal i energiju (322) rebalansom se povećavaju s planiranih 569.000,00 kn na 640.000,00 kn, odnosno za 71.000,00 kn ili 12%. Povećanje se očituje na kontima Uredskog materijala i ostalih materijalnih rashoda (3221) za 2.000,00 kn zbog nabave literature za računovodstvo i arhivskog materijala za arhivu JVP grada Šibenika. Povećanje se evidentira i na kontu Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje (3224) u iznosu od 28.000,00 kn koje se odnosi na obnovu zgrade Vatrogasnog doma koja je provedena u proljeće 2016. godine te na nabavu materijala za servis vatrogasnih aparata s obzirom da se bilježi povećanje broja servisiranih vatrogasnih aparata u 2016. godini. Rebalansom se povećavaju konta Sitnog inventara i auto guma (3225) i Službena radna i zaštitna odjeća i obuća (3227) ponajviše zbog donacije sitnog inventara i službene radne i zaštitne odjeće i obuće od strane Vatrogasne zajednice Šibensko-kninske županije, a iz Državne uprave za zaštitu i spašavanje. U 2016. godini su provedene nabave auto-guma za službena vozila koje je bilo nužno obnoviti zbog starosti i dotrajalosti. Također je provedena nabava službene radne i zaštitne odjeće i obuće za operativne djelatnike JVP grada Šibenika. Sitni inventar i auto gume (3225) su povećani za 28.000,00 kn, a Službena radna i zaštitna odjeća i obuća (3227) za 45.000,00 kn. Konto Energija (3223) smanjen je a 32.000,00 kn.

Rashodi za usluge (323) rebalansom se povećavaju s planiranih 303.000,00 kn na 421.000,00 kn, odnosno za 118.000,00 kn ili 38%. Povećanje se očituje na kontima Usluge telefona, pošte i prijevoza (3231) za 4.000,00 kn zbog prijevoza vatrogasnih vozila koja su ostala u kvaru. Najveće povećanje je na Uslugama tekućeg i investicijskog održavanja (3232) za 80.000,00 kn odnosno 38%, a najviše zbog kvara šumskog vatrogasnog vozila Unimog (V-6) čiji je popravak od 49.043,10 kn dijelom refundiran od strane osiguravajuće kuće u iznosu od 40.790,85 kn. Zbog povećanja troškova kroz iznimno tešku protupožarnu sezonu 2016. godine Javnoj vatrogasnoj postrojbi grada Šibenika u susret je izašla Vatrogasna zajednica županije Šibensko-kninske koja je sudjelovala u dijelu troškova te je tako na kontima Usluga za tekuće i investicijsko održavanje pomogla u iznosu od 42.000,00 kn što je vidljivo i iz Prijedloga rebalansa za 2016. godinu. Povećanje se bilježi i na kontima Usluge promidžbe i informiranja (3233) u iznosu od 2.000,00 kn zbog provedenog natječaja za zamjenika zapovjednika iz srpnja 2016. godine, potom na Komunalnim uslugama (3224) zbog potrebe provođenja deratizacije zgrade Vatrogasnog doma u prosincu, također na kontima Zakupnine i najamnine (3235) zbog potrebe nabave licence za antivirusni program. Povećanje na Intelektualnim i osobnim uslugama (3237) u iznosu od 19.000,00 kn odnosi se na obvezujuće mišljene Ministarstva financija vezano za porez na dobit, potom na reviziju procjene ugroženosti radnih mjesta u JVP grada Šibenika i potrebu ispitivanja električnih instalacija te radnih strojeva i alata. Ostale usluge (3239) povećavaju se za 10.000,00 kn jer je JVP grada Šibenika kroz period od svibnja do kolovoza, a zbog bolesti djelatnice zaposlene na radnom mjestu spremačice, unajmila vanjsku tvrtku za provođenje čišćenja prostorija Vatrogasnog doma.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (329) rebalansom se ne mijenjaju.

2.3. Financijski rashodi

Temeljem Zakona o kamatama ("Narodne novine" br. 94/04. i 35/05.), a usporedo s prethodnim razdobljima, Javna vatrogasna postrojba grada Šibenika procijenjuje da se Financijski rashodi (34) ne mijenjaju.

<i>Izvori financiranja za 2016. godinu</i>		<i>Izvori financiranja za 2016. godinu - rebalans</i>
Opći prihodi i primici (grad Šibenik)	-	-
Decentralizirana sredstva	2.000,00	2.000,00
Pomoći	-	-
Donacije	-	-
Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	-	-
Vlastiti prihodi	-	-
Prihodi za posebne namjene	-	-
UKUPNO:	2.000,00	2.000,00

Obrazloženje:

Financijski rashodi iskazani su na razini skupine 34 – Financijski rashodi, a izvor financiranja određen je temeljem Odluke o minimalnim financijskim standardima za decentralizirane funkcije vatrogastva 2016.

2.4. Naknade građanima

Temeljem čl. 21 Pravilnika o plaćama i drugim primanjima zaposlenika Javne vatrogasne postrojbe grada Šibenika (KLASA: 011-02/15-02/2, URBROJ: 2182/01-7-1-03/15-1) djeca, odnosno zakonski staratelji djece, zaposlenika koji izgubi život u obavljanju službe odnosno rada, mjesečno će se isplatiti pomoć čija se visina određuje sukladno starosti djeteta.

U Kornatskoj tragediji 2007. godine, prilikom obavljanja službe, stradao je zaposlenik Javne vatrogasne postrojbe grada Šibenika pok. Dino Klarić. Sukladno navedenom, Javna vatrogasna postrojba grada Šibenika isplaćuje svaki mjesec propisani iznos. Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (37) rebalansom se smanjuju s planiranih 120.000,00 kn na 110.000,00 kn, odnosno za 10.000,00 kn ili 8%.

<i>Izvori financiranja za 2016. godinu</i>		<i>Izvori financiranja za 2016. godinu - rebalans</i>
Opći prihodi i primici (grad Šibenik)	120.000,00	110.000,00
Decentralizirana sredstva	-	-
Pomoći	-	-
Donacije	-	-
Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	-	-
Vlastiti prihodi	-	-
Prihodi za posebne namjene	-	-
UKUPNO:	120.000,00	110.000,00

Obrazloženje:

Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna (372) smanjuju se za 10.000,00 kn jer su iste vezane za prosječnu neto plaću u gospodarstvu RH te su planirane u većem iznosu.

2.5. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Javna vatrogasna postrojba grada Šibenika prilikom obavljanja vatrogasnih intervencija koristi odgovarajuću vatrogasnu opremu koja se konstantno obnavlja.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42) rebalansom se povećavaju sa 70.000,00 na 141.000,00 kn, odnosno za 71.000,00 kn ili 101%.

<i>Izvori financiranja za 2016. godinu</i>		<i>Izvori financiranja za 2016. godinu - rebalans</i>
Opći prihodi i primici (grad Šibenik)	-	-
Decentralizirana sredstva	-	-
Pomoći	-	-
Donacije	-	50.000,00
Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	-	-
Vlastiti prihodi	70.000,00	91.000,00
Prihodi za posebne namjene	-	-
UKUPNO:	70.000,00	141.000,00

Obrazloženje:

Postrojenja i oprema (422) povećavaju se za 71.000,00 kn, a najviše na kontu Oprema za održavanje i zaštitu (4223) za 74.000,00 kn. Povećanje se odnosi na nabavu uređaja za spasilački alat koji se koristi na intervencijama u prometnim nesrećama čiju je nabavu u cijelosti financirala Vatrogasna zajednica Šibensko-kninske županije. Također se odnosi i na nabavu vatrogasnih odijela za strukturne požare koji su financirani u cijelosti iz vlastitih prihoda jer je do 31. listopada 2016. godine JVP grada Šibenika povećala vlastite prihode za 29.328,43 kn odnosno za 11%.

3. ZAKLJUČAK

Javna vatrogasna postrojba grada Šibenika predlaže sljedeće izvore financiranja Izmjena i dopuna financijskog plana za 2016. godinu:

<i>Izvori financiranja za 2016. godinu</i>		<i>Izvori financiranja za 2016. godinu - rebalans</i>	<i>Povećanje/smanjenje</i>
Opći prihodi i primici (grad Šibenik)	1.991.000,00	2.927.000,00	936.000,00
Decentralizirana sredstva	7.493.000,00	7.483.000,00	-10.000,00
Pomoći	0,00	155.000,00	155.000,00
Donacije	0,00	137.000,00	137.000,00
Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	0,00	44.000,00	44.000,00
Vlastiti prihodi	280.000,00	320.000,00	40.000,00
Prihodi za posebne namjene	130.000,00	0,00	-130.000,00
UKUPNO:	9.894.000,00	11.066.000,00	1.172.000,00

Obrazloženje:

Javna vatrogasna postrojba grada Šibenika bilježi uvećanje financijskog plana za 2016. godinu u ukupnom iznosu od 476.000,00 Kn.

Navedeno povećanje sadrži povećanje zbog isplaćene otpremnine i obveze isplate regresa, povećanje materijalnih rashoda uslijed iznimno teške protupožarne sezone i povećanje rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine zbog nužne nabave odjela za strukturne požare i uređaja za spasilački alat.

Predsjednik Upravnog vijeća JVP grada Šibenika

Tomislav Banovac