

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG
PLANA JAVNE VATROGASNE POSTROJBE PLITVIČKA
JEZERA
ZA 2022. GODINU**



I. OPĆI DIO

Opći dio Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2022. godinu sastoji se od Računa prihoda i primitaka iskazanog prema ekonomskoj klasifikaciji te Prihoda i primitaka prema izvorima financiranja.

Izvještaj o izvršenju proračuna

Za razdoblje od 01.01.2022. do 31.12.2022.

Račun / opis	Izvršenje 2021.	Izvorni plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	3.230.113,08	4.377.400,00	3.243.178,30	100,40%	74,09%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00		
UKUPNI PRIHODI	3.230.113,08	4.377.400,00	3.243.178,30	100,40%	74,09%
3 Rashodi poslovanja	3.211.526,99	3.328.900,00	3.194.548,74	99,47%	95,96%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	42.578,94	1.048.500,00	47.734,15	112,11%	4,55%
UKUPNI RASHODI	3.254.105,93	4.377.400,00	3.242.282,89	99,64%	74,07%
VIŠAK / MANJAK	-23.992,29	0,00	895,41	-3,73%	0,00%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
NETO ZADUŽIVANJE	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI	23.279,00	0,00	-713,29	-3,06%	0,00%
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENOM U PRETHODNIM GODINAMA					
REZULTAT GODINE	-713,29	0,00	182,12	-25,53%	0,00%

Prihodi i primici prema ekonomskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2022. do 31.12.2022.

Račun / opis	Izvorni plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks 3/2
RAČUN PRIHODA I PRIMITAKA	1	2	3
6 Prihodi poslovanja	4.377.400,00	3.243.178,30	74,09%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	10.000,00	6.930,54	69,31%
633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna	0,00	0,00	0,00%
6331 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	0,00	0,00	0,00%
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika	10.000,00	6.930,54	69,31%
6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	10.000,00	6.930,54	0,00%
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	88.000,00	83.460,00	94,84%
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	88.000,00	83.460,00	94,84%
6615 Prihodi od pruženih usluga	88.000,00	83.460,00	0,00%
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	4.279.400,00	3.152.787,76	73,67%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	4.279.400,00	3.152.787,76	73,67%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	4.279.400,00	3.152.787,76	0,00%

Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

Za razdoblje od 01.01.2022. do 31.12.2022.

Račun / opis	Izvorni plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks 2/1
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	1	2	3
SVEUKUPNI PRIHODI	4.377.400,00	3.243.178,30	74,09%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	4.279.400,00	3.152.787,76	73,67%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	88.000,00	83.460,00	94,84%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	10.000,00	6.930,54	69,31%
Izvor 5. POMOĆI	0,00	0,00	0,00%
SVEUKUPNI RASHODI	4.377.400,00	3.242.282,89	74,07%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	4.279.400,00	3.152.840,61	73,67%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	88.000,00	83.460,00	94,84%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	10.000,00	6.930,54	69,31%
Izvor 5. POMOĆI	0,00	0,00	0,00%

II. POSEBNI DIO

Rashodi i izdaci raspoređena su u Posebnom dijelu po programskoj klasifikaciji, ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja.

Izvršenje po programskoj klasifikaciji					
Za razdoblje od 01.01.2022. do 31.12.2022.					
	Organizacijska klasifikacija				
	Izvori				
Funkcijska	Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2022	Izvršenje 2022	Indeks 2/1
			1	2	3
	UKUPNO RASHODI I IZDATCI		4.377.400,00	3.242.282,89	74,07%
	RAZDJEL 002 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL		4.377.400,00	3.242.282,89	74,07%
	GLAVA 00202 PROTUPOŽARNA ZAŠTITA, JAVNI RED I SIGURNOST		4.377.400,00	3.242.282,89	74,07%
	Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		3.979.400,00	3.147.410,57	79,09%
	Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		88.000,00	84.872,32	96,45%
	Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		310.000,00	10.000,00	3,23%
	1000	Program: REDOVNA DJELATNOST JVP PLITVIČKA JEZERA	4.377.400,00	3.242.282,89	74,07%
0320	A100001	Aktivnost: Troškovi redovne djelatnosti JVP	3.328.900,00	3.194.548,74	95,96%
	Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		3.263.600,00	3.133.361,42	96,01%
	311	Plaće (Bruto)	2.155.000,00	2.143.562,37	99,47%
	3111	Plaće za redovan rad	2.155.000,00	2.143.562,37	99,47%
	312	Ostali rashodi za zaposlene	240.000,00	137.134,56	57,14%
	3121	Ostali rashodi za zaposlene	240.000,00	137.134,56	57,14%
	313	Doprinosi na plaće	490.000,00	487.049,02	99,40%
	3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	170.000,00	168.052,49	98,85%
	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	320.000,00	318.996,53	99,69%
	321	Naknade troškova zaposlenima	22.100,00	21.896,00	99,08%
	3211	Službena putovanja	100,00	100,00	100,00%
	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	22.000,00	21.796,00	99,07%
	322	Rashodi za materijal i energiju	167.000,00	163.818,48	98,09%
	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	10.000,00	10.283,74	102,84%
	3223	Energija	120.000,00	116.458,34	97,05%
	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	12.000,00	12.370,61	103,09%
	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	25.000,00	24.705,79	98,82%
	323	Rashodi za usluge	146.000,00	140.750,61	96,40%
	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	10.000,00	9.767,23	97,67%
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	76.000,00	76.000,00	100,00%
	3233	Usluge promidžbe i informiranja	7.000,00	6.969,00	99,56%
	3234	Komunalne usluge	12.000,00	11.684,88	97,37%

	3235	Zakupnine i najamnine	1.000,00	1.061,50	106,15%
	3237	Intelektualne i osobne usluge	40.000,00	35.268,00	88,17%
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	38.500,00	33.938,10	88,15%
	3292	Premije osiguranja	25.000,00	23.995,82	95,98%
	3293	Reprezentacija	7.000,00	3.676,96	52,53%
	3295	Pristojbe i naknade	4.000,00	3.465,32	86,63%
	3296	Troškovi sudskih postupaka	2.500,00	2.800,00	112,00%
	343	Ostali financijski rashodi	5.000,00	5.212,28	104,25%
	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	5.000,00	5.212,28	104,25%
	Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		65.300,00	61.187,32	93,70%
	321	Naknade troškova zaposlenima	3.800,00	3.800,00	100,00%
	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	3.800,00	3.800,00	100,00%
	322	Rashodi za materijal i energiju	31.000,00	31.174,29	100,56%
	3225	Sitni inventar i auto gume	6.000,00	6.174,29	102,90%
	3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	25.000,00	25.000,00	100,00%
	323	Rashodi za usluge	23.500,00	19.498,57	82,97%
	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	19.000,00	15.115,57	79,56%
	3235	Zakupnine i najamnine	4.500,00	4.383,00	97,40%
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.000,00	6.714,46	95,92%
	3292	Premije osiguranja	7.000,00	6.714,46	95,92%
0320	K100001	Kapitalni projekt: Poslovni objekt -zgrada JVP	1.000.000,00	0,00	0,00%
	Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		700.000,00	0,00	0,00%
	421	Građevinski objekti	700.000,00	0,00	0,00%
	4212	Poslovni objekti	700.000,00	0,00	0,00%
	Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		300.000,00	0,00	0,00%
	421	Građevinski objekti	300.000,00	0,00	0,00%
	4212	Poslovni objekti	300.000,00	0,00	0,00%
0320	T100001	Tekući projekt: Nabava vatrogasne opreme	40.000,00	40.985,00	102,46%
	Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		7.300,00	7.300,00	100,00%
	422	Postrojenja i oprema	7.300,00	7.300,00	100,00%
	4223	Oprema za održavanje i zaštitu	7.300,00	7.300,00	100,00%
	Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		22.700,00	23.685,00	104,34%
	422	Postrojenja i oprema	22.700,00	23.685,00	104,34%
	4223	Oprema za održavanje i zaštitu	22.700,00	23.685,00	104,34%
	Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		10.000,00	10.000,00	100,00%
	422	Postrojenja i oprema	10.000,00	10.000,00	100,00%
	4223	Oprema za održavanje i zaštitu	10.000,00	10.000,00	100,00%
0320	T100003	Tekući projekt: Nabava namještaja i uredske opreme	8.500,00	6.749,15	79,40%
	Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		8.500,00	6.749,15	79,40%
	422	Postrojenja i oprema	8.000,00	6.749,15	84,36%
	4221	Uredska oprema i namještaj	8.000,00	6.749,15	84,36%
	426	Nematerijalna proizvedena imovina	500,00	0,00	0,00%
	4262	Ulaganja u računalne programe	500,00	0,00	0,00%

Rashodi i izdatci prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

Za razdoblje od 01.01.2022. do 31.12.2022.

Izvor financiranja 1.1. Opći prihodi i primici

Račun / opis	Izvorni plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks 2/1
RAČUN RASHODA I IZDATAKA	1	2	3
Ukupni rashodi	4.279.400,00	3.147.282,89	73,54%
3 Rashodi poslovanja	3.263.600,00	3.099.548,74	94,97%
31 Rashodi za zaposlene	2.885.000,00	2.767.745,95	95,94%
311 Plaće (Bruto)	2.155.000,00	2.143.562,37	99,47%
3111 Plaće za redovan rad	2.155.000,00	2.143.562,37	99,47%
312 Ostali rashodi za zaposlene	240.000,00	137.134,56	57,14%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	240.000,00	137.134,56	57,14%
313 Doprinosi na plaće	490.000,00	487.049,02	99,40%
3131 Doprinosi za mirovinsko osiguranje	170.000,00	168.052,49	98,85%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	320.000,00	318.996,53	99,69%
32 Materijalni rashodi	438.900,00	421.590,51	96,06%
321 Naknade troškova zaposlenima	22.100,00	21.896,00	99,08%
3211 Službena putovanja	100,00	100,00	100,00%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	22.000,00	21.796,00	99,07%
322 Rashodi za materijal i energiju	173.000,00	169.992,77	98,26%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	10.000,00	10.283,74	102,84%
3223 Energija	120.000,00	116.458,34	97,05%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	12.000,00	12.370,61	103,09%
3225 Sitni inventar i auto gume	6.000,00	6.174,29	102,90%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	25.000,00	24.705,79	98,82%
323 Rashodi za usluge	146.000,00	140.750,61	96,40%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	10.000,00	9.767,23	97,67%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	76.000,00	76.000,00	100,00%
3233 Usluge promidžbe i informiranja	7.000,00	6.969,00	99,56%
3234 Komunalne usluge	12.000,00	11.684,88	97,37%
3235 Zakupnine i najamnine	1.000,00	1.061,50	106,15%
3237 Intelektualne i osobne usluge	40.000,00	35.268,00	88,17%

329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	38.500,00	33.938,10	88,15%
3292 Premije osiguranja	25.000,00	23.995,82	95,98%
3293 Reprerentacija	7.000,00	3.676,96	52,53%
3295 Pristojbe i naknade	4.000,00	3.465,32	86,63%
3296 Troškovi sudskih postupaka	2.500,00	2.800,00	112,00%
34 Financijski rashodi	5.000,00	5.212,28	104,25%
343 Ostali financijski rashodi	5.000,00	5.212,28	104,25%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	5.000,00	5.212,28	104,25%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.015.800,00	14.049,15	1,38%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.015.800,00	14.049,15	1,38%
421 Građevinski objekti	1.000.000,00	0,00	0,00%
4212 Poslovna zgrada JVP	1.000.000,00	0,00	0,00%
422 Postrojenja i oprema	15.300,00	14.049,15	91,82%
4221 Uredska oprema i namještaj	8.000,00	6.749,15	84,36%
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	7.300,00	7.300,00	100,00%
426 Nematerijalna proizvedena imovina	500,00	0,00	0,00%
4262 Ulaganja u računalne programe	500,00	0,00	0,00%

Rashodi i izdatci prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

Za razdoblje od 01.01.2022. do 31.12.2022.

Izvor financiranja 3.4. Prihod od vlastite djelatnosti

Račun / opis	Izvorni plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks 2/1
RAČUN RASHODA I IZDATAKA	1	2	3
Ukupni rashodi	88.000,00	84.872,32	96,45%
3 Rashodi poslovanja	65.300,00	61.187,32	93,70%
32 Materijalni rashodi	3.800,00	3.800,00	100,00%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	3.800,00	3.800,00	100,00%
322 Rashodi za materijal i energiju	31.000,00	31.174,29	100,56%
3225 Sitni inventar i auto gume	6.000,00	6.174,29	102,90%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	25.000,00	25.000,00	100,00%
323 Rashodi za usluge	23.500,00	19.498,57	82,97%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	19.000,00	15.115,57	79,56%
3235 Zakupnine i najamnine	4.500,00	4.383,00	97,40%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.000,00	6.714,46	95,92%
3292 Premije osiguranja	7.000,00	6.714,46	95,92%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	22.700,00	23.685,00	104,34%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	22.700,00	23.685,00	104,34%
422 Postrojenja i oprema	22.700,00	23.685,00	104,34%
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	22.700,00	23.685,00	104,34%

Rashodi i izdatci prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

Za razdoblje od 01.01.2022. do 31.12.2022.

Izvor financiranja 4.8. Prihod Od HVZ, DUSZ, osiguravajućih kuća

Račun / opis	Izvorni plan 2022.	Izvršenje 2022.	Indeks 2/1
RAČUN RASHODA I IZDATAKA	1	2	3
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	10.000,00	6.930,54	69,31%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.000,00	6.930,54	69,31%
422 Postrojenja i oprema	10.000,00	6.930,54	69,31%
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	10.000,00	6.930,54	69,31%

BILJEŠKE UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA JAVNE VATROGASNE POSTROJBE PLITVIČKA JEZERA ZA RAZDOBLJE 01.01. 2021. - 31.12.2022. GODINE

Vatrogasna djelatnost je stručna i humanitarna djelatnost od interesa za Republiku Hrvatsku. Vatrogastvo kao temeljna hitna služba u Republici Hrvatskoj organizirana je kao mreža vatrogasnih postrojbi operativno uvezanih preko Hrvatske vatrogasne zajednice s glavnim vatrogasnim zapovjednikom. JVP za obavljanje svoje djelatnosti, zbog učinkovitosti i zbog sigurnosti vatrogasaca prilikom intervencija, dužna je poštivati zakonom propisane mjere i obveze popitanju vatrogasne i zaštitne opreme te skrbiti o njenoj tehničkoj ispravnosti.

Javna vatrogasna postrojba Plitvička Jezera javna je ustanova jedinice lokalne samouprave (JLS) koja u okviru vatrogasne djelatnosti skrbi o potrebama i interesima građana na svom području za organiziranjem i djelovanjem učinkovite vatrogasne službe sukladno Zakonu o vatrogastvu (NN 125/19., dalje u tekstu „ZoV“). JVP Pl. Jezera kao profesionalna vatrogasna postrojba obavlja vatrogasnu djelatnost na objektima i prostorima na području svojega osnivača, Općine Plitvička Jezera, te u slučajevima propisanim ZoV-om i po zapovijedi nadređenih vatrogasnih zapovjednika (Glavni vatrogasni zapovjednik i Zapovjednik Vatrogasne zajednice Ličko-senjske županije) i na drugim područjima u županiji ili izvan nje.

U cilju smanjenja broja poginulih i stradalih osoba i smanjenja šteta na požarima, opasnim situacijama, nesrećama i prirodnim nepogodama, te poticanjem odgovornog djelovanja stanovništva u svrhu smanjenja nepogoda prouzročenih ljudskim djelovanjem, JVP Pl. Jezera poduzima i koordinira organizacijske, operativne i preventivne mjere i aktivnosti kao što su školovanje, osposobljavanje i usavršavanje vatrogasaca, razvoj tehničko tehnološke opremljenosti, informatizacija sustava, popularizacija djelovanja vatrogasne djelatnosti i sl.

Osim svojih redovnih djelatnosti zaštite i spašavanja ljudi i imovine, educiranje različitih uzrasta djece u školama i vrtićima, djelatnici javne vatrogasne postrojbe pomažu ljudima i građanima u njihovim brojnim aktivnostima od kulturnih priredbi do ekoloških akcija.

Javnom vatrogasnom postrojbom Plitvička Jezera upravlja Vatrogasno vijeće koje broji 3 člana, dok ju zastupa i predstavlja Zapovjednik vatrogasne postrojbe.

Zapovjednik vatrogasne postrojbe je Ivan Pejkunović, struč.spec.ing.sec.. Trenutno je ukupno zaposleno 17 djelatnika koji su svi operativni vatrogasci.

Pravilnikom o unutarnjem ustrojstvu i načinu rada Javne vatrogasne postrojbe Plitvička Jezera iz 2018. godine uređen je unutarnji ustroj Javne vatrogasne postrojbe, rukovođenje, sistematizacija poslova i radnih zadataka, posebni uvjeti koje zaposlenik mora ispunjavati za obavljanje poslova te druga pitanja s tim u vezi koja nisu uređena drugim aktima, dok je Pravilnikom o plaći iz 2011. i Izmjenom iz 2018. utvrđen koeficijent za pojedino radno mjesto, a osnovica za izračun plaće i dodaci na plaću su utvrđeni Kolektivnim ugovorom za zaposlene u Javnoj vatrogasnoj postrojbi Plitvička Jezera iz 2021.godine.

Sukladno ZoV-u i Zakonu o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, financiranje rada Javne vatrogasne postrojbe Plitvička Jezera obavljalo se najvećim dijelom iz proračuna osnivača, a u znatno manjim iznosima iz vlastitih prihoda i sredstava od Hrvatske vatrogasne zajednice, uglavnom zbog refundacije sredstava za sudjelovanje u intervencijama izvan područja djelovanja. JVP Pl. Jezera nije obveznik PDV-a, temeljem članka 90.st.1 Zakona o PDV-u.

JVP Pl. Jezera, kao proračunski korisnik jedinice lokalne samouprave primjenjuje proračunsko računovodstvo u skladu sa Zakonom o proračunu („Narodne novine“ br.87/08, 136/12, 15/15, 144/21) i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“ br. 124/14, 115/15, 87/16, 3/18,126/19,108/20), a knjigovodstvo i računovodstvo za JVP Pl. Jezera, na temelju Ugovora o vođenju knjigovodstva KLASA: 022-05/19-01/75; URBROJ: 2125/11-01/01-19-01 od 2.veljače 2019.godine, vodi zaposlenica Općine Plitvička Jezera.

Financijski plan Javne vatrogasne postroje Plitvička Jezera za 2022. godinu s projekcijom za 2023. i 2024. godinu, usvojen je na 2. sjednici Upravnog vijeća održanoj

dana 03. studenog 2021. godine. Ukupno planirana visina financijskog plana iznosila je 3.365.300,00 kuna, od čega su prihodi ostvareni od pružanja usluga planirani u iznosu od 40.000,00 kuna, a preostali iznos od 3.325.300,00 kuna planirana su od sredstava iz nadležnog proračuna, odnosno Osnivača. Prilikom donošenja II. Izmjena i dopuna proračuna za 2022. godinu usvojen je iznos od 4.377.400,00, od čega su planirana sredstva prihodi ostvareni od pružanja usluga planirani u iznosu od 88.000,00 kuna, prihod od HVZ, DUSZ i osiguravajućih kuća iznos od 10.000,00 kuna te preostali iznos od 4.279.400,00 kuna od Osnivača.

Temeljem Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna, Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Javne vatrogasne postroje Plitvička Jezera za 2021. godinu sadrži:

1. **Opći dio** koji se sastoji od:

- sažetak Računa prihoda i rashoda
- Prihodi i primici prema ekonomskoj klasifikaciji
- Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

2. **Posebni dio** koji se sastoji od:

- a) programske klasifikacije
 - b) rashodi i izdatci prema ekonomskoj klasifikaciji
 - c) rashodi i izdatci prema izvorima financiranja.
3. Obrazloženja ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka

PRIHODI I PRIMICI

Prihodi poslovanja u razdoblju od 01.01.-31.12.2022. godine iznose 3.243.178,30 kuna, što je u odnosu na Financijski plan ostvarenje od 74,09%.

Prihodi poslovanja obuhvaćaju sljedeće vrste prihoda: **pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (skupina 63), prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestnim jamstvima (skupina 66) i prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza (skupina 67).**

Prihodi od tekućih pomoći od izvanproračunskih korisnika u 2022. godini ostvareni su u iznosu od 6.930,54 kune te se odnose na pomoći od vatrogasnog doprinosa, uplata zaposlenika za sudske troškove i prihod za potrebe stručnog osposobljavanja zaposlenika.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestnim jamstvima u 2022. godini realizirani su u iznosu od 83.460,00 kuna te se odnose na prihode od pruženih usluga Javne vatrogasne postroje Plitvička Jezera.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza tijekom 2022. godine ostvareni su u iznosu od 3.152.787,76 kuna tu su prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskog korisnika.

RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi i izdaci u 2022. godini sadrže rashode poslovanja i rashode za nabavu nefinancijske (dugotrajne imovine) te su izvršeni u ukupnom iznosu 3.242.282,89 kuna.

Rashodi poslovanja obuhvaćaju: **rashode za zaposlene (skupina 31), materijalne rashode (skupina 32) i financijske rashode (skupina 34).**

U nastavku su rashodi poslovanja prikazani kroz detaljniji pregled po pojedinim skupinama:

Rashodi za zaposlene izvršeni su u 2022. godini u ukupnom iznosu 2.767.745,95kune ili 95,94% u odnosu na Financijski plan za 2022. godinu. Planirane stavke ostvarene su u planiranim iznosima osim rashoda za ovrhu čija je naplata bila očekivana u 2022. godini, a odnosi se na isplate plaća zaposlenicima za prethodna razdoblja prema sudskoj presudi o izvršenju uplata.

Materijalni rashodi izvršeni su u 2022. godini u ukupnom iznosu 421.590,51 kuna ili 96,06% u odnosu na Financijski plan za 2022. godinu.

Tijekom 2022. godine sredstva u iznosu od 49.705,49 kuna uložena su u nabavu službene, radne i zaštitne odjeće, kako je predviđeno Financijskim planom, a u cilju obnove cjelokupne opreme za vatrogasce koja je u značajnoj mjeri neupotrebljiva . Ukupno povećanje planiranih rashoda za energiju i komunalne usluge u Financijskom planu, ali i u realiziranom planu, posljedica je povećanja cijena usluga energenata. Tijekom 2022. godine za usluge tekućeg i investicijskog održavanja realizirana su sredstva u iznosu od 91.115,57 kuna, a sredstva se odnose na održavanje vozila i opreme vatrogasne postrojbe.

Financijski rashodi tijekom 2022. godine izvršeni su u iznosu od 5.212,28 kuna ili 104,25 % u odnosu na Financijski plan za 2022. godinu te obuhvaćaju rashode bankarskih usluga.

Rashodi za nabavu nefinancijske (dugotrajne) imovine tijekom 2022. godine izvršeni su u iznosu od 47.734,15 kune godinu. Nabavljena je oprema za obavljanje redovne djelatnosti u iznosu od 40.985,00 i uredska oprema u iznosu od 6.749,15 kuna. U 2022. godini planirana je i rekonstrukcija vatrogasnog doma, ali ista nije realizirana. Planirana su sredstva u iznosu od 1.000.000,00 kuna.

STANJE OBVEZA I POTRAŽIVANJA NA DAN 31.12.2022. GODINE

Ukupno iskazane obveze Javne vatrogasne postrojbe Plitvička Jezera na dan 31.12.2022. godine iznose 344.136,03 kuna. Obveze su s rokom plaćanja u sljedećem izvještajnom razdoblju (nedospjele obveze) te se odnose na rashode poslovanja i obvezu za povrat u nadležni proračun za sredstva ovrhe u iznosu od 100.000,00 kuna. Obračunati prihodi poslovanja Javne vatrogasne postrojbe Plitvička Jezera na dan 31.12.2022. godine iznose 14.305,00 kuna i sadrže potraživanja za prihode od pruženih usluga.

Iz prikazanog izvješća vidljivo je da je financijski plan za 2022.godinu izvršen u planiranim okvirima osim stavki koje su objašnjene pojedinačno te je vidljivo da su ukupni prihodi, povećani u odnosu na 2021. godinu dok su ukupni rashodi smanjeni u neznatnom iznosu.

U 2022. godini ostvaren je manjak prihoda za tekuću godinu u iznosu od 182,12 kune.