



JAVNA VATROGASNA POSTROJBA OPATIJA
Svetog Florijana 6, 51410 Opatija, T 051 271 800, F 051 271 214
e-mail: mail@vatrogasci-opatija.hr
OIB: 77008559622, MB: 1475819, MBS: 040151344



KLASA: 400-01/19-02/02
URBROJ: 2156/09-2-20-01
Opatija, 28.07.2020.g.

I IZMJENA FINACIJSKOG PLANA JVP OPATIJA ZA 2020. GODINU

usvojeno na 26. Sjednici Upravnog vijeća JVP Opatija održanoj dana 22.05.2020.
(usvojeno na 36. sjednici Gradskog vijeća Grada Opatije održanoj dana 24.07.2020.)

Smjernice za sastavljanje Prijedloga I. izmjena financijskog plana Javne vatrogasne postrojbe Opatija za 2020. godinu preuzete su iz odredaba proizašlih iz:

1. Odluke Gradonačelnika Grada Opatije KLASA: 011-01/20-01/11, URBROJ: 2156/01-03-01-20-4 od dana 06. travnja 2020. godine kojom se, sukladno točki 2. nalaže izrada prijedloga izmjene financijskog plana za 2020. godinu u kojem će se iskazati isključivo nužni rashodi koji uključuju plaće i materijalne troškove u dijelu redovne djelatnosti;
2. Odluke Gradonačelnika Grada Opatije o ograničavanju korištenja sredstava predviđenih Proračunom Grada Opatije i financijskim planovima proračunskih korisnika za 2020. godinu, KLASA: 011-01/20-01/13, URBROJ: 2156/01-03-01-20-2 od dana 06. travnja 2020. godine;
3. Zaključaka s radnog sastanka između Grada Opatije i proračunskih korisnika održanog dana 22. travnja 2020. godine;
4. Rješenja Glavnog vatrogasnog zapovjednika o prestanku vatrogasne službe na poslovima profesionalnog vatrogasca s danom 31.05.2020., KLASA: UP/I-140-01/20-01/02, URBROJ: 444-05/01-20-4.

Sredstva za minimalne standarde decentraliziranih funkcija vatrogastva propisana su Odlukom Vlade RH objavljenom u „NN 128/2019“. Citiranom Odlukom planirana sredstva uvećavaju se za **122.694,00 kn** odnosno s 4.089.807,00 kn na 4.212.501,00 kn, što je i potvrđeno Odlukom o kriterijima za financiranje redovite djelatnosti Javne vatrogasne postrojbe Opatija za 2020. godinu, donesenom od strane Gradskog vijeća Grada Opatije na sjednici održanoj dana 29. travnja 2020. godine. Za navedeni iznos uvećane su stavke Financijskog plana JVP Opatija i to troškovi za zaposlene u iznosu od 110.000,00 kn, te materijalni rashodi u iznosu od 12.694,00 kn.

Uzimajući u obzir navedeno povećanje sredstava za minimalne standarde (+122.694,00 kn), odnosno prijedlog umanjjenja materijalnih rashoda (-484.994,00 kn), kao i umanjjenje rashoda za Kapitalna ulaganja (-28.000,00 kn), umanjjenje Financijskog plana iznosilo bi -390.300,00 kn, što s pokrićem manjka prihoda iz 2019. godine (+35.429,00 kn), čini umanjjenje od **-354.871,00 kn**. Korekcije Financijskog plana ovim I. izmjenama, sastoji se, dakle, od sljedećih stavki:

- **+35.429,00 kn** pokriva manjka prihoda iz 2019. godine, kojeg čine manjak prihoda poslovanja 26.256,00 kn i manjak prihoda od nefinancijske imovine 9.170,00 kn, a predstavljaju troškove iz prosinca 2019.g. za koje su sredstva Proračuna povučena u siječnju 2020.g. kada su ista evidentirana i kao prihodi JVP, nadalje;

-92.900,00 kn umanjenja Rashoda za zaposlene, koje se sastoji od 130.000,00 kn umanjenja sredstava iz donacije VZ PGŽ za financiranje pričuvnog vatrogasca, osnovom raskida Ugovora s 31.12.2019. godine, te uvećanje stavke Ostali rashodi za zaposlene za 37.100,00 kn (prebačeno s konta premije osiguranja na konto 3121) za iznos očekivane godišnje premije dodatnog zdravstvenog osiguranja, a sukladno odredbama Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika o porezu na dohodak (NN 1/20). Ostala smanjenja i povećanja odnose se na prebacivanje očekivanih troškova prehrane radnika iznosa 195.000,00 kn s konta Plaća za zaposlene (3111) na konto Ostalih rashoda za zaposlene (3121), a osnovom Aneksa III Kolektivnog ugovora za radnike u JVP Opatija KLASA: 112-10/16-01/03, URBROJ: 2156/01-04-20-22, od dana 11. veljače 2020. godine, te preraspodjelu Doprinosa za mirovinsko (3131) i zdravstveno (3132) na konto Plaća za zaposlene (3111) -/+84.550,00, sve u skladu s procjenom ostvarenja navedenih rashoda do kraja godine. Nadalje, osnovom Rješenja glavnog vatrogasnog zapovjednika KLASA: UPI/I-140-01/20-01/02, URBROJ: 444-05/01-20-4 od dana 30. travnja 2020. godine, s danom 31. svibnja 2020. godine prestaje vatrogasna služba na poslovima profesionalnog vatrogasca, s pravom na starosnu mirovinu djelatniku za preventivu, te se očekuje isplata pripadajućeg iznosa bruto troška otpremnine od cca 137.100,00 kuna do kraja godine, ukoliko bi financijske mogućnosti to dozvoljavale. U tom smislu izvršena je preraspodjela sredstava s konta 3111 (-110.200,00 kn), 3131 (-10.400,00 kn) i 3132 (-16.500,00 kn) na konto 3121 Ostali rashodi za zaposlene.

- **-269.400,00 kn** umanjenja materijalnih rashoda gotovo svih stavaka financijskog plana, vodeći se naprijed navedenom Odlukom Gradonačelnika Grada Opatije, te uz procjenu ostvarenja za do kraja godine.

Najveće umanjenje izvršeno je na Rashodima za materijal i energiju -92.800,00 kn, a čine ga umanjenje rashoda sitnog inventara za -30.000,00 kn, umanjenje rashoda zaštitne odjeće i obuće za -17.800,00 kn, umanjenje rashoda uredskog i potrošnog materijala za -25.000,00 kn, te umanjenje troškova energije, kao i materijala i dijelova za tekuće i inv. održavanje za -10.000,00 kn po svakom trošku.

Rashodi za usluge umanjani su za -82.500,00 kn: intelektualne i osobne usluge umanjuju se za -40.000,00 kn što čini iznos ranije planiranog troška konzultantskih usluga potrebnih u svrhu provođenja postupka izgradnje vatrogasnog centra, troškovi zakupnina i najamnina umanjuju se za -16.000,00 kn, budući se odustaje od najma web kamere za praćenje eventualno nastalih požara na području Liburnije, kao i od najma stana za potrebe školovanja zaposlenika u vatrogasnoj školi Karlovac. Nadalje umanjuju se troškovi usluga tekućeg i investicijskog održavanja za -10.000,00 kn, zatim ostali troškovi – usluge telefona, pošte i prijevoza (-4.000,00 kn), komunalne usluge (-5.000,0 kn), te usluge promidžbe i informiranja (-2.000,00 kn).

Ovim umanjenjem planirani troškovi usluga tekućeg i investicijskog održavanja svedeni su na 118.800,00 kn. Uspoređujući plan s ostvarenjem u prethodne tri godine (prosjeak 190.000,00 kn), možemo očekivati da planirana sredstva neće biti dostatna u slučaju izvanrednog troška (veći popravak vozila ili opreme), što bi moglo bitno utjecati na operativnost postrojbe.

Ostali nespomenuti rashodi umanjuju se za -64.100,00 kn, pri čemu se planirani trošak premije dodatnog zdravstvenog osiguranja iznosa -/+37.100,00 kn (3292) prebacuje na rashode za zaposlene (3121), sukladno ranije navedenom. Ostala umanjenja planiranih rashoda sastoje se od: -17.000,00 kn polugodišnje naknade za rad Upravnog vijeća sukladno Odluci Gradonačelnika Grada Opatije o obustavi izvršenja financijskog plana za 2020. godinu u dijelu isplata koje se odnose na naknade za rad članovima upravnih odbora, upravnih vijeća i nadzornih odbora, KLASA: 011-01/20-01/11, URBROJ: 2156/01-03-01-20-2 od dana 19.03.2020. godine i umanjenja troškova reprezentacije za -10.000,00 kn.

Naknade troškova zaposlenima umanjuju se za -30.000,00 kn, a sastoje se od umanjenja Izdataka za službena putovanja -22.000,00 kn, budući se neće realizirati planirani odlazak na međunarodni vatrogasni sajam Intershut - Njemačka, koji se uslijed situacije s Covid-19, odgađa za slijedeću godinu. Troškovi naknade za prijevoz na posao i s posla umanjuju se za -8.000,00 kn, čime je ovaj rashod sveden na prošlogodišnje izvršenje.

- **-28.000,00 kn** umanjenja rashoda za nabavu nefinancijske i financijske imovine, koje sačinjavaju kapitalni projekti Opremanja JVP i Izgradnja vatrogasnog centra.

Promjene na pojedinim stavkama rashoda sastoje se od slijedećeg: Rashodi za nabavu nefinancijske imovine umanjuju se za -17.000,00 kn, a čine ih -1.000,00 kn umanjenje planiranog troška nabave

uredske opreme i namještaja (stolica za dežuranu), te -16.000,00 kn umanjene planiranog rashoda za nabavu opreme za održavanje i zaštitu, budući se odustaje od nabave radiostanice (6.000,00 kn), te dijela vatrogasne armature za gašenje (8.500,00 kn). U financijskom planu ostao bi nastali trošak nabave CFK boca iznosa 17.000,00 kn, 4.500,00 kn troška za nabavu dvije prsne lampe, te umanjeni trošak vatrogasnih armatura za gašenje u iznosu od 8.500,00 kn.

Na stavkama Otplata glavnice primljenih zajmova i kamata za primljene kredite izvršena je preraspodjela +/-11.200,00 kn, budući je u ovoj drugoj godini otplate obveza temeljem sklopljenog Ugovora o financijskom leasingu broj 1033141 od dana 11.05.2018. godine uočeno da se visina obveze glavnice postupno povećava, odnosno visina obveze po kamati postupno smanjuje, slijedom čega je i izvršena ova preraspodjela ukupnog iznosa godišnje obveze od 215.000,00 kn.

Financijski plan se ovim I. Izmjenama nadalje uvećava za +8.500,00 kn Kapitalnih donacija dugotrajne nefinancijske imovine neprofitnim organizacijama, temeljem Darovnog ugovora sklopljenog 2019. godine između JVP Opatija i DVD Sisol čiji je predmet stara vatrogasna cisterna, sadašnje vrijednosti 0,00 kn, procijenjene vrijednosti 8.500,00 kn. Dane donacije dugotrajne nefinancijske imovine evidentiraju se zaduživanjem odgovarajućeg računa rashoda poslovanja i istovremenim odobravanjem prihoda od prodaje dugotrajne nefinancijske imovine na odgovarajućem računu razreda 7.

Stavka troška Izrade projektne dokumentacije za vatrogasni dom umanjuje se za -19.500,00 kn koje se umanjene sastoji od: -75.000,00 kn planiranog troška dijela dokumentacije projekata za izgradnju novog vatrogasnog centra, +7.500,00 kn neplaniranog nastalog troška za izradu geodetske dokumentacije tvrtke Grund d.o.o. neophodne za ishođenje građevinske dozvole, +13.000,00 kn neplaniranog nastalog troška županijske upravne pristojbe za dobivanje građevinske dozvole (12.833,00 kn), +35.000,00 kn neplaniranog dijela očekivanog troška vodne naknade (1/3 procijenjenog ukupnog iznosa vodne naknade od 95.000,00 kn, koji bi se, preliminarnim dogovorom otplaćivao u 3 obroka).

Navedenim korekcijama planirani troškovi Projekta opremanje JVP Opatija umanjuju se s 257.000,00 kn na 248.500,00 kn, dok se planirani troškovi Projekta izgradnje vatrogasnog centra umanjuju s 29.500.000,00 kn na 29.480.500,00 kn.

Novi izmijenjeni financijski plan umjesto 37.673.350,00 kn iznosi 37.283.050,00 kn (umanjenje - 390.300,00 kn).

Ovim I Izmjenama financijskog plana za 2020. godinu Javna vatrogasna postrojba Opatija trebala bi biti u mogućnosti preuzimati obveze i izvršavati rashode i izdatke koji su neophodni za obavljanje osnovnih poslova i funkcija.

Obzirom da je JVP Opatija interventna služba, upitno je da li će izmijenjeni financijski plan biti dostatan u slučaju nastanka nepredvidljivih troškova poslovanja (veći/učestali požari, dislokacije, troškovno značajniji kvarovi vozila, opreme i sl.).

Zapovjednik JVP Opatija

v.r. Gordan Filinić, dipl.ing.sig.