

**POLUGODIŠNJI
GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA JAVNE VATROGASNE
POSTROJBE PLITVIČKA JEZERA
ZA RAZDOBLJE 01.01.-30.06.2023. GODINE**



I. OPĆI DIO

Opći dio Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2023. godinu sastoji se od Izvještaja o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji, izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja te izvještaja o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji.

Izvještaj o izvršenju proračuna						
Za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023.						
Račun / opis	Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Tekući plan 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	214.975,25	446.081,38	642.460,00	270.828,40	125,98%	42,15%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNI PRIHODI	214.975,25	446.081,38	642.460,00	270.828,40	125,98%	42,15%
3 Rashodi poslovanja	214.680,46	439.445,23	515.085,00	270.255,07	125,90%	52,46%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	784,42	6.636,15	127.375,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNI RASHODI	215.464,88	446.081,38	642.460,00	270.255,07	125,45%	42,06%
VIŠAK / MANJAK	-489,63	0,00	0,00	573,33	135,37%	0,00%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA						
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00		
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00		
NETO ZADUŽIVANJE	0,00	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		
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI	-94,67	0,00	0,00	24,18		
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENOST U PRETHODNIM GODINAMA						
REZULTAT GODINE	-584,30	0,00	0,00	597,51	135,37%	0,00%

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023.

Račun / opis	Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Tekući plan 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	214.975,25	446.081,38	642.460,00	270.828,40	125,98%	42,15%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	342,62	1.990,84	400,00	69,87	20,39%	17,47%
634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika	342,62			69,87	20,39%	0,00%
6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	342,62			69,87	20,39%	0,00%
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	8.439,84	5.972,53	6.000,00	929,72	11,02%	15,50%
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	8.439,84			929,72	11,02%	0,00%
6615 Prihodi od pruženih usluga	8.439,84			929,72	11,02%	0,00%
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	206.192,79	438.118,01	636.060,00	269.828,81	130,86%	42,42%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	206.192,79			269.828,81	130,86%	0,00%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	206.192,79			269.828,81	130,86%	0,00%
3 Rashodi poslovanja	214.632,57	439.445,23	515.085,00	270.255,07	125,90%	52,46%
31 Rashodi za zaposlene	185.250,13	380.250,85	447.955,00	249.477,95	134,67%	55,69%
311 Plaće (Bruto)	143.935,11			163.822,97	113,82%	0,00%
3111 Plaće za redovan rad	143.935,11			163.822,97	113,82%	0,00%
312 Ostali rashodi za zaposlene	8.587,85			47.424,59	552,23%	0,00%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	8.587,85			47.424,59	552,23%	0,00%
313 Doprinosi na plaće	32.727,16			38.230,39	116,82%	0,00%
3131 Doprinosi za mirovinsko osiguranje	11.284,18			12.841,14	113,80%	0,00%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	21.442,98			25.389,25	118,40%	0,00%
32 Materijalni rashodi	29.051,39	58.530,77	66.465,00	20.473,44	70,39%	30,77%
321 Naknade troškova zaposlenima	1.922,62			2.847,93	148,13%	0,00%
3211 Službena putovanja				11,10	0,00%	0,00%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.418,28			2.119,27	149,43%	0,00%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	504,35			717,56	142,27%	0,00%
322 Rashodi za materijal i energiju	13.789,41			5.361,30	38,88%	0,00%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.021,25			152,63	14,95%	0,00%
3223 Energija	8.425,66			4.833,72	57,37%	0,00%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	401,79			310,25	77,22%	0,00%
3225 Sitni inventar i auto gume	672,41			64,70	9,62%	0,00%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	3.268,30				0,00%	0,00%
323 Rashodi za usluge	12.085,62			11.234,02	91,68%	0,00%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	683,84			522,65	76,43%	0,00%

3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	5.822,28			3.844,35	63,38%	0,00%
3233 Usluge promidžbe i informiranja	402,95			760,49	188,73%	0,00%
3234 Komunalne usluge	918,02			806,89	87,89%	0,00%
3237 Intelektualne i osobne usluge	4.096,75			5.199,64	126,92%	0,00%
3238 Računalne usluge	161,79			100,00	61,81%	0,00%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.253,74			1.159,61	92,49%	0,00%
3292 Premije osiguranja	482,88			612,30	126,80%	0,00%
3293 Reprezentacija	235,15			238,36	101,37%	0,00%
3295 Pristojbe i naknade	243,72			308,95	126,76%	0,00%
3296 Troškovi sudskih postupaka	291,99				0,00%	0,00%
34 Financijski rashodi	331,05	663,61	665,00	303,68	91,73%	45,67%
343 Ostali financijski rashodi	331,05			303,68	91,73%	0,00%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	331,05			303,68	91,73%	0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	784,42	6.636,15	127.375,00		0,00%	0,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	784,42	6.636,15	127.375,00		0,00%	0,00%
422 Postrojenja i oprema	784,42				0,00%	0,00%
4221 Uredska oprema i namještaj	784,42				0,00%	0,00%

Prihodi i rashodi prema izvorima

Za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023.

Račun / opis	Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Tekući plan 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5	6
SVEUKUPNI PRIHODI	214.975,25	446.081,38	642.460,00	270.828,40	125,98%	42,15%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	206.192,79	438.118,01	636.060,00	269.828,81	130,86%	42,42%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	206.192,79	438.118,01	636.060,00	269.828,81	130,86%	42,42%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	8.439,84	5.972,53	6.000,00	929,72	11,02%	15,50%
Izvor 3.4. PRIHOD OD VLASTITE DJELATN.-PRORAČ. KORIS- NIK	8.439,84	5.972,53	6.000,00	929,72	11,02%	15,50%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	342,62	1.990,84	400,00	69,87	20,39%	17,47%
Izvor 4.8. Prihodi vatrog. Zajednice LSŽ,DUSZ, osigur.kuća	342,62	1.990,84	400,00	69,87	20,39%	17,47%

SVEUKUPNI RASHODI	215.416,99	446.081,38	642.460,00	270.255,07	125,46%	42,07%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	209.020,79	440.108,85	516.060,00	270.243,97	129,29%	52,35%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	209.020,79	440.108,85	516.060,00	270.243,97	129,25%	52,35%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	1.860,59	5.972,53	6.000,00		0,00%	0,00%
Izvor 3.4. PRIHOD OD VLASTITE DJELATN.-PRORAČ. KORIS- NIK	1.860,59	5.972,53	6.000,00		0,00%	0,00%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	4.535,61	0,00	60.400,00	11,10	0,24%	0,02%
Izvor 4.4. KOMUNALNA NAKNADA		0,00	60.000,00		0,00%	0,00%
Izvor 4.8. Prihodi vatrog. Zajednice LSŽ,DUSZ, osigur.kuća	4.535,61	0,00	400,00	11,10	0,24%	2,78%
Izvor 5. POMOĆI		0,00	60.000,00		0,00%	0,00%
Izvor 5.2. POMOĆI IZ PRORAČUNA I EU FONDOVA		0,00	60.000,00		0,00%	0,00%

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023.

Račun/Opis	Izvršenje 2022 €	Izvorni plan 2023 €	Tekući plan 2023 €	Izvršenje 2023 €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
	1	2	3	4	5	6
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	215.416,99	446.081,38	642.460,00	270.255,07	125,46%	42,07%
Funkcijska klasifikacija 03 Javni red i sigurnost	215.416,99	446.081,38	642.460,00	270.255,07	125,46%	42,07%
Funkcijska klasifikacija 032 Usluge protupožarne zaštite	215.416,99	446.081,38	642.460,00	270.255,07	125,46%	42,07%

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 01.01.2023. do 30.06.2023.					
Organizacijska klasifikacija					
Izvori					
Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2023 €	Tekući plan 2023 €	Izvršenje 2023 €	Indeks 3/2
		1	2	3	4
	UKUPNO RASHODI I IZDATCI	446.081,38	642.460,00	270.255,07	42,05%
	RAZDJEL 002 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	446.081,38	642.460,00	270.255,07	42,05%
	GLAVA 00202 PROTUPOŽARNA ZAŠTITA, JAVNI RED I SIGURNOST	446.081,38	642.460,00	270.255,07	42,05%
	Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	440.108,85	516.060,00	270.243,97	52,35%
	Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	440.108,85	516.060,00	270.243,97	52,35%
	Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	5.972,53	6.000,00	0,00	0,00%
	Izvor 3.4. PRIHOD OD VLASTITE DJELATN.-PRORAČ. KORISNIK	5.972,53	6.000,00	0,00	0,00%
	Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		60.400,00	11,10	0,02%
	Izvor 4.4. KOMUNALNA NAKNADA		60.000,00	0,00	0,00%
	Izvor 4.8. Prihodi vatrog. Zajednice LSŽ,DUSZ, osigur.kuća		400,00	11,10	2,78%
	Izvor 5. POMOĆI		60.000,00	0,00	0,00%
	Izvor 5.2. POMOĆI IZ PRORAČUNA I EU FONDOVA		60.000,00	0,00	0,00%
	PROR. KORISNIK 26821 JVP PLITVIČKA JEZERA	446.081,38	642.460,00	270.243,97	42,05%
1000	Program: REDOVNA DJELATNOST JVP PLITVIČKA JEZERA	446.081,38	642.460,00	270.243,97	42,05%
A100001	Aktivnost: Troškovi redovne djelatnosti JVP	433.472,70	515.085,00	270.243,97	52,45%
	Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	430.818,24	508.685,00	270.243,97	53,11%
	Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	430.818,24	508.685,00	270.243,97	53,11%
31	Rashodi za zaposlene	380.250,85	447.955,00	249.477,95	55,69%
3111	Plaće za redovan rad			163.822,97	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			47.424,59	
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje			12.841,14	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			25.389,25	
32	Materijalni rashodi	49.903,78	60.065,00	20.372,97	33,92%
3211	Službena putovanja			0,00	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			2.119,27	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			717,56	

3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			152,63	
3223	Energija			4.833,72	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			310,25	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			0,00	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			522,65	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			3.690,26	
3233	Usluge promidžbe i informiranja			760,49	
3234	Komunalne usluge			806,89	
3235	Zakupnine i najamnine			0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge			5.199,64	
3238	Računalne usluge			100,00	
3292	Premije osiguranja			612,30	
3293	Reprezentacija			238,36	
3295	Pristojbe i naknade			308,95	
3296	Troškovi sudskih postupaka			0,00	
34	Financijski rashodi	663,61	665,00	303,68	45,67%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			303,68	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		2.654,46	6.000,00	0,00	0,00%
Izvor 3.4. PRIHOD OD VLASTITE DJELATN.-PRORAČ. KORISNIK		2.654,46	6.000,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	2.654,46	6.000,00	0,00	0,00%
3225	Sitni inventar i auto gume			0,00	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			0,00	
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE			400,00	11,10	2,78%
Izvor 4.8. Prihodi vatrog. Zajednice LSŽ,DUSZ, osigur.kuća			400,00	11,10	2,78%
32	Materijalni rashodi		400,00	11,10	2,78%
3211	Službena putovanja			11,10	
K100002	Kapitalni projekt: Nabava vatrogasnog vozila		120.000,00	0,00	0,00%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE			60.000,00	0,00	0,00%
Izvor 4.4. KOMUNALNA NAKNADA			60.000,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		60.000,00	0,00	0,00%
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu			0,00	
Izvor 5. POMOĆI			60.000,00	0,00	0,00%
Izvor 5.2. POMOĆI IZ PRORAČUNA I EU FONDOVA			60.000,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		60.000,00	0,00	0,00%
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu			0,00	
T100001	Tekući projekt: Nabava vatrogasne opreme	9.688,77	3.720,00	0,00	0,00%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		6.370,70	3.720,00	0,00	0,00%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		6.370,70	3.720,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	2.654,46		0,00	

3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			0,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.716,24	3.720,00	0,00	0,00%
4223	Oprema za održavanje i zaštitu			0,00	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		3.318,07		0,00	
Izvor 3.4. PRIHOD OD VLASTITE DJELATN.-PRORAČ. KORISNIK		3.318,07		0,00	
32	Materijalni rashodi	3.318,07		0,00	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			0,00	
T100003	Tekući projekt: Nabava namještaja i uredske opreme	2.919,91	3.655,00	0,00	0,00%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		2.919,91	3.655,00	0,00	0,00%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		2.919,91	3.655,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.919,91	3.655,00	0,00	0,00%
4221	Uredska oprema i namještaj			0,00	
4262	Ulaganja u računalne programe			0,00	

**BILJEŠKE UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA JAVNE VATROGASNE POSTROJBE PLITVIČKA JEZERA ZA RAZDOBLJE
01.01. 2023. - 30.06.2023. 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 Ozren Sabljak, struč.spec.ing.sec.. Trenutno je ukupno zaposleno 15 djelatnika koji izvršavaju zadaće operativnih vatrogasaca.

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 postrojbii Plitvička Jezera iz 2022.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 2023. godinu s projekcijom za 2024. i 2025. godinu, usvojen je na 3. izvanrednoj sjednici Upravnog vijeća održanoj dana 25. listopada 2022. godine. Ukupno planirana sredstva iznosila su 446.081,00 eura, od čega su prihodi ostvareni od pružanja usluga planirani u iznosu od 5.972,53 eura, prihod od HVZ, DUSZ i osiguravajućih kuća iznos od 1.990,84 eura, a preostali iznos od 438.118,01 eura planirana su od sredstava iz nadležnog proračuna, odnosno Osnivača. Prilikom donošenja II. Izmjena i dopuna proračuna za 2023. godinu usvojen je iznos od 642.460,00 eura od čega su planirana sredstva u iznosu od 6.000,00 eura prihodi ostvareni od pružanja usluga prihod od HVZ, DUSZ i osiguravajućih kuća iznos od 400,00 eura te preostali iznos od 636.060,00 eura od Osnivača.

Temeljem Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna, Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Javne vatrogasne postrojbe Plitvička Jezera za 2023. 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
- Rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji.

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

- Programske klasifikacije

3. **Obrazloženje** ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka.

PRIHODI I PRIMICI

Prihodi poslovanja u razdoblju od 01.01.-30.06.2023. godine iznose 270.828,40 eura, što je u odnosu na Financijski plan ostvarenje od 42,15%.

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 2023. godini ostvareni su u iznosu od 69,87 eura te se odnose na pomoći od vatrogasnog doprinosa.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestnim jamstvima u 2023. godini realizirani su u iznosu od 929,72 eura 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 2023. godine ostvareni su u iznosu od 269.828,81 eura tu su prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskog korisnika.

RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi i izdaci u 2023. godini sadrže rashode poslovanja te su izvršeni u ukupnom iznosu 270.255,07 eura.

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 2023. godini u ukupnom iznosu 249.477,95 eura ili 55,69 % u odnosu na Financijski plan za 2023. godinu. Planirane stavke ostvarene su u planiranim iznosima uz povećanje nastalo radi isplate plaće po sudskim nagodbama za prethodna razdoblja.

Materijalni rashodi izvršeni su u 2023. godini u ukupnom iznosu 20.473,44 eura ili 30,77% u odnosu na Financijski plan za 2023. godinu.

Rashodi su realizirani u skladu s financijskim planom, a povećanje rashoda za intelektualne i osobne usluge u odnosu na 2022. godinu, odnose se na rashode odvjetnika za zastupanje u sudskim postupcima.

Financijski rashodi tijekom 2023. godine izvršeni su u iznosu od 303,68 eura ili 45,67 % u odnosu na Financijski plan za 2023. godinu te obuhvaćaju rashode bankarskih usluga.

STANJE OBVEZA I POTRAŽIVANJA NA DAN 30.06.2023. GODINE

Ukupno iskazane obveze Javne vatrogasne postrojbe Plitvička Jezera na dan 30.06.2023. godine iznose 32.015,95 eura. Obveze su s rokom plaćanja u sljedećem izvještajnom razdoblju (nedospjele obveze) te se odnose na rashode poslovanja. Obračunati prihodi poslovanja Javne vatrogasne postrojbe Plitvička Jezera na dan 30.06.2023. godine iznose 1.261,53 eura i sadrže potraživanja za prihode od pruženih usluga.

Iz prikazanog izvješća vidljivo je da je financijski plan za 2023.godinu izvršen u planiranim okvirima osim stavki koje su objašnjene pojedinačno te je vidljivo da su ukupni prihodi i rashodi povećani u odnosu na 2022. godinu.

U 2023. godini ostvaren je višak prihoda za tekuću godinu u iznosu od 597,51 eura.