OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA
JAVNE VATROGASNE POSTROJBE GRADA CRIKVENICE
ZA 2016. - 2018. GODINE

UVOD

Javna vatrogasna postrojba osnovana je Odlukom Gradskog poglavarstva Grada Crikvenice Klasa:214-01/99-01/09; Ur.br. 2107/01-02-99-3 od 23. prosinca 1999. godine, kao javna ustanova temeljem Zakona o vatrogastvu (NN 106/99) i Zakona o ustanovama (NN 76/93 i 29/97), kao pravni slijednik Vatrogasne ispostave Crikvenica – organizacijske jedinice Ministarstva unutarnjih poslova Republike Hrvatske .

Područje odgovornosti i djelovanja, osnovni poslovi i zadaci

Područje odgovornosti i područje djelovanja Javne vatrogasne postrojbe Grada Crikvenice sukladno Planu zaštite od požara za područje Grada Crikvenice je područje JLS - Grad Crikvenica. Zadaće Javne vatrogasne postrojbe Grada Crikvenice sukladno navedenom Planu su: 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 nesrećama, ekološkim i inim nesrećama, kao i sudjelovanje u provedbi preventivnih mjera zaštite od požara i eksplozija te obavljanje i drugih poslova.

Temeljen članka 1. Zakona o vatrogastvu (NN 106/99, 117/01, 36/02, 96/03, 139/04, 174/04, 38/09, 80/10), vatrogasna djelatnost obavlja se kao javna služba te je stručna i humanitarna djelatnost od interesa za Republiku Hrvatsku.

Javna vatrogasna postrojba izvršava svoj financijski plan unutar Proračuna Grada Crikvenice u okviru Upravnog odjela za Komunalni sustav, prostorno uređenje, zaštita okoliša i imovinu, kao Proračunski korisnik i odgovorna je za racionalno upravljanje prihodima i rashodima istog.

FINANCIJSKI PLAN

Financijski plan za razdoblje 2016. – 2018. godine planiran je kroz dva programa :

- Program 03: Program zaštite od požara
- Program 01: Ulaganja u opremu za vatrogasnu zaštitu

Unutar program 03 – *Program zaštite od požara* imamo dvije aktivnost:

- Aktivnost A410301 - Redovna djelatnost JVP
- Aktivnost A410303 - Sezonska djelatnost vatrogastva.

Kod Programa 01 - *Ulaganja u opremu za vatrogasnu zaštitu* imamo Kapitalni projekt K180101 - Ulaganja u opremu za vatrogasnu zaštitu.

OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

PRORAČUNSKI KORISNIK : JVP GRADA CRIKVENICE

KORISNIK	I. rebalans 2015	Plan 2016.	Plan 2017.	Plan 2018.
JAVNA VATROGASNA POSTROJBA				
PRORAČUNSKI KORISNIK JVP GRADA CRIKVENICE	3.062.848,16	3.126.806,00	3.133.261,00	3.145.911,00

JAVNA VATROGASNA POSTROJBA

KORISNICI / PROGRAMI	I. rebalans 2015	Plan 2016.	Plan 2017.	Plan 2018.
PRORAČUNSKI KORISNIK JVP GRADA CRIKVENICE	3.062.848,16	3.126.806,00	3.133.261,00	3.145.911,00
Program 03 - PROGRAM ZAŠTITE OD POŽARA	2.975.307,00	3.086.305,00	3.093.095,00	3.106.080,00
Program 01 - KAPITALNA ULAGANJA U VATROGASNU ZAŠTITU	87.541,16	40.501,00	40.166,00	39.831,00

PROGRAM 03 - PROGRAM ZAŠTITE OD POŽARA

PROGRAM	I. rebalans 2015	Plan 2016.	Plan 2017.	Plan 2018.
Program 03 - PROGRAM ZAŠTITE OD POŽARA	2.975.307,00	3.086.305,00	3.093.095,00	3.106.080,00

Opis programa

Aktivnosti Redovna djelatnost JVP: Ovdje su rashodi za zaposlene koji su na nivou prava prema Kolektivnom ugovoru za radnike u Javnoj vatrogasnoj postrojbi Grada Crikvenice (od 04.12.2014. godine) te materijalni rashodi minimalnog tekućeg poslovanja ustanove, upotpunjeni potrebama održavanja objekta, opreme i prijevoznih sredstava.

Aktivnost Sezonska djelatnost vatrogastva omogućava dodatno zapošljavanje 4 sezonska vatrogasca.

Zakonske i druge pravne osnove

Dio realizacije aktivnosti Redovna djelatnost JVP ostvaruje se temeljem čl. 58. a Zakona o vatrogastvu (»Narodne novine«, br. 106/99., 117/01., 36/02., 96/03.,139/04. – pročišćeni tekst, 174/04, 38/09 i 80/10.) te Odluke Vlade Republike Hrvatske o minimalnim financijskim standardima za decentralizirano financiranje redovite djelatnosti javnih vatrogasnih postrojbi za pojedinu godinu. Sredstva se osiguravaju iz Proračuna RH kao prihodi za decentralizirane funkcije – vatrogastvo. Pošto gore navedena Odluka Vlade RH za 2016. godinu nije donesena korištene su veličine prihoda iz 2015. godine jer u smjernicama za izradu financijskih planova naveden je indek 100,0 za period 2016. – 2018. godinu za rashode po Izvoru: Prihodi za decentralizirane funkcije-vatrogastvo.

Preostali dio temelji se na odredbama Kolektivnog ugovora za radnike u Javnoj vatrogasnoj postrojbi Grada Crikvenice te minimalnog tekućeg poslovanja ustanove, upotpunjavanjem potreba održavanja objekta, opreme i prijevoznih sredstava

Aktivnost Sezonska djelatnost vatrogastva (zapošljavanje 4 sezonska vatrogasca) temelje se na Programu aktivnosti u provedbi posebnih mjera zaštite od požara od interesa za Republiku Hrvatsku. Iako Program aktivnosti za naredne godine nije donesen, kod izrade ovog plana zadržane su veličine iz prethodnih godina pošto se iste nisu mijenjale niz godina te je za očekivati da će se iste veličine i nadalje primjenjivati.

Ciljevi programa

Ispunjavanje obveza iz kolektivnog ugovora radnika te održavanje minimalnog tekućeg poslovanja ustanove. Održavanje objekta, opreme i prijevoznih sredstava na prihvatljivom nivou operativne učinkovitosti.

Podizanje operativne sposobnosti postrojbe tijekom ljetne požarne sezone (4 sezonska vatrogasca).

Izvori financiranja

VRSTA RASHODA / IZDATAKA	I. rebalans 2015	Plan 2016.	Plan 2017.	Plan 2018.
Program 03 - PROGRAM ZAŠTITE OD POŽARA	2.975.307,00	3.086.305,00	3.093.095,00	3.105.950,00
Aktivnost A410301 REDOVNA DJELATNOST JVP	2.834.747,00	2.951.137,00	2.957.257,00	2.969.397,00
Izvor OSTALI PRIHODI I PRIMICI GRADA	0	0,00	0,00	0,00
Izvor PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE - VATROGASTVO	2.032.222,00	2.032.222,00	2.032.222,00	2.032.222,00
Izvor KOMUNALNA NAKNADA	566.050,00	597.570,00	602.800,00	615.115,00
Izvor POMOĆI ZA PRORAČUNSKE KORISNIKE	104.255,00	139.915,00	139.915,00	139.915,00
Izvor DONACIJE ZA PRORAČUNSKE KORISNIKE	132.220,00	181.430,00	182.320,00	182.145,00
Aktivnost A410303 SEZON. DJELATNOST VATROGASTVA	140.560,00	135.168,00	135.838,00	136.508,00

Izvor KOMUNALNA NAKNADA	70.280,00	67.584,00	67.919,00	68.254,00
Izvor POMOĆI ZA PRORAČUNSKE KORISNIKE	70.280,00	67.584,00	67.919,00	68.254,00

Izvori Pomoći za proračunske korisnike sastoje se od pomoći iz općinskog proračuna (Vinodolska općina) temeljem ugovora o pružanju usluga, pomoći iz županijskog proračuna za djelomično financiranje sezonske djelatnosti vatrogastva (sredstva iz Programa aktivnosti s državnog nivoa raspoređuju se po vatrogasnim zajednicama županija – pomoć iz županijskog proračuna).

Ugovor o pružanju usluga sa Vinodolskom općinom potpisuje se svake godine te je stalan izvor pomoći. Pomoć iz županijskog proračuna za djelomično financiranje sezonske vatrogasne službe ovisi o Programu vlade RH te je prethodnih godina predstavljao stabilan izvor.

Pokazatelji uspješnosti

Dodatnim zapošljavanjem sezonskih vatrogasaca učinkovitije se intervenira na požarima otvorenog prostora, koji se uočavaju, gase i prate u ranoj fazi. Za gašenje je potrebno koristiti manje resursa (ljudstva i tehnike).

Rizici

Povećanje rashoda zbog povećanog broja intervencija uzrokovanih vremenskim nepogodama (visoke temperature, suša, olujno nevrijeme,...), gdje dolazi do prekomjernog korištenja ljudstva i tehnike.

Kod rashoda za zaposlene rizik za izvršenje plana predstavljaju moguće izmjene vezane za staž s uvećanim trajanjem te odlazak djelatnika u mirovinu (zakon o profesionalnim mirovinama).

KAPITALNA ULAGANJA U VATROGASNU ZAŠTITU

PROGRAM	I. rebalans 2015	Plan 2016.	Plan 2017.	Plan 2018.
Program 01 - ULAGANJA U OPREMU ZA VATROGASNU ZAŠTITU	87.541,16	40.501,00	40.166,00	39.831,00

Opis programa

Ulaganja u opremu - zamjena dotrajale ili uništene opreme za održavanje operativne djelatnosti Postrojbe.

Zakonske i druge pravne osnove

Održavanje operativne učinkovitosti postrojbe na prihvatljivom nivou; namjensko trošenje prihoda (pomoć, vlastiti prihodi, ...).

Ciljevi programa

Kontinuiranim obnavljanjem dotrajale ili uništene opreme održavanje operativne sposobnosti postrojbe;

Izvori financiranja

VRSTA RASHODA / IZDATAKA	I. rebalans 2015	Plan 2016.	Plan 2017.	Plan 2018.
Program Z18 01 ULAGANJA U OPREMU ZA VATROGASNU ZAŠTITU	87.541,16	40.501,00	40.166,00	39.831,00
Kapitalni projekt K180101 ULAGANJA U OPREMU ZA VATROGASNU ZAŠTITU	87.541,16	40.501,00	40.166,00	39.831,00
Izvor VLASTITI PRIHODI PRORAČUNSKIH KORISNIKA	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Izvor REZERV. ZA VIŠAK PRIHODA ZA NAMJ. POTR. PRORAČUNSKIH KORISNIKA	16.076,16	0,00	0,00	0,00
Izvor POMOĆI ZA PRORAČUNSKE KORISNIKE	51.465,00	20.501,00	20.166,00	19.831,00

Pokazatelji uspješnosti

Smanjenjem broja intervencija smanjiti oštećenja na opremi i smanjiti rashode za nabavu iste.

Rizici

Povećanje rashoda zbog povećanog broja intervencija uzrokovanih vremenskim nepogodama (visoke temperature, suša, olujno nevrijeme,...), gdje dolazi do prekomjernog korištenja tehnike i oštećenja i/ili uništavanja iste.

USPOREDBA PROJEKCIJE FINANCIJSKOG PLANA 2016.-2017. (IZ 2014.) S FINANCIJSKIM PLANOM ZA 2016. I PROJEKCIJOM ZA 2017. (IZ 2015.)

		Iz plana 2015.-2017. godina		Iz plana 2016.-2018. godina		Index	Index
		2016. god.	2017. god.	2016. god.	2017. god.	2016. god.	2017. god.
31	**Rashodi za zaposlene**	2.915.540	3.044.077	2.845.953	2.852.743	**97,6**	**93,7**
32	**Materijalni rashodi**	265.539	265.539	240.352	240.352	**90,5**	**90,5**
42	**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**	40.715	40.420	40.501	40.166	**99,5**	**99,4**
	UKUPNO	3.221.794	3.350.029	3.126.806	3.133.261	**97,1**	**93,5**

Obrazloženje

Rashodi za zaposlene (31) smanjeni su za razdoblje 2016.-2017. godina u odnosu na projekciju iz plana za 2015.-2017. godine za 2,4% odnosno 6,3 % iz slijedećih razloga: plan za 2015. – 2017. izrađen je tijekom rujna/listopada 2014. godine na temelju tadašnjih odredbi Kolektivnog ugovora za radnike u JVP Grada Crikvenice. U tijeku je bilo pregovaranje oko novog Kolektivnog ugovora čije se potpisivanje očekivalo do kraja 2014. godine. Poradi ušteda kod svih korisnika Proračuna Grada Crikvenice na dijelu rashoda za zaposlene od cca 7%, tendencija pregovora bila je da se isto smanjenje primjeni i kod JVP Grada Crikvenice. Zbog navedenog predloženo je smanjeni prijedlog financijskog plana za 2015. i 2016. godinu, dok se kod projekcije za 2017. godinu spomenuto smanjenje nije primjenilo. Potpisivanjem Kolektivnog ugovora, odlaskom radnika u mirovinu, potpunom radnih mjesta u JVP te racionalizacijom radnog vremena došlo se do pozicije realnijeg planiranja rashoda za zaposlene, naročito za 2017. i 2018. godinu.

Materijalni rashodi (32), koji su racionalizirani tijekom 2014./2015. godine, odrazili su se na plan za 2016. - 2018. godinu. Zbog smanjenja materijalnih rashoda od 9,5% tijekom 2015. godine, a uz indeks 100,0 za period 2015. / 2016.-2018.dolazi do istog smanjena u planu 2016.-2018. u odnosu na plan 2015.-2017. za usporedive godine.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42) ostala su približno na istom nivou za razdoblje 2016.-2017. godina u odnosu na projekciju iz plana za 2015.-2017. godine promatrajući indekse. Razlike između plana i stvarnih rashoda za nabavku opreme, moguće su ako dođe do neplaniranih namjenskih prihoda koji se mogu ostvariti tijekom pojedine godine, a na koje se ne može utjecati niti ih je moguće realno planirati.

USPOREDBA I. REBALANSA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2015. I PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2016.

		I. rebalans 2015	**Plan 2016.**	Index
31	**Rashodi za zaposlene**	2.734.955	2.845.953	**104,09**

32	**Materijalni rashodi**	240.352	240.352	**100,00**
42	**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**	87.851	40.501	**46,27**
	UKUPNO	3.062.848	3.126.806	**102,09**

Obrazloženje

Rashodi za zaposlene (31) u planu za 2016. godinu povećani su za 4,09% u odnosu na važeći I. Rebalans plana za 2015. godinu, međutim rashodi za 2016. u odnosu na izvorni plan za 2015. povećani su za cca 1% . Do ovakve razlike je došlo iz razloga što se u izvornom planu planiralo zapošljavanje tijekom travnja 2015. godine, a isto je realizirano tek u srpnju uz probni roku od dva mjeseca. Poradi navedenog na I. rebalansu 2015. godine smanjeni su rashodi za zaposlene za nešto više od 3%, što negativno utječe na odnos I. rebalans 2015. / plan 2016. godina.

Materijalni rashodi (32), koji su racionalizirani tijekom 2014./2015. godine, zadržali su indeks 100,0 (I. rebalans 2015. / plan 2016.) te se s navedenim sredstvima planira održavati minimalno tekućeg poslovanja ustanove, održavanja objekta, opreme i prijevoznih sredstava. Na ovu vrstu rashoda direktno utječe moguće ostvarenje rizika koje rezultira povećanjem rashoda, međutim ne postoje parametri pomoću kojih bi se planirano moguća pojava rizika odnosno povećane rashoda.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42) ostala su približno na istom nivou za razdoblje 2016.-2017. godina u odnosu na projekciju iz plana za 2015.-2017. godine promatrajući indekse. Razlike između I. rebalnsa 2015. i plana 2016. nastala je zbog povećanih namjenskih prihoda te potrebe opremanja novozaposlenih radnika tijekom 2015. godine, što je jednokratno povećanje i ne očekuje se u 2016. godini.

Promatrajući prijedlog ukupnog financijskog plana za 2016. godinu u odnosu na I. Rebalans financijskog plana za 2015. godinu vidljivo je povećane od 2,09%, međutim ako sagledamo odnos izvornog financijskog plana za 2015. godinu i prijeloga plana za 2016. godinu indeks iznosi 100,0.