



**JAVNA VATROGASNA POSTROJBA
GRADA SPLITA
HERCEGOVAČKA 18
SPLIT**

OIB:44537034108

**IZVJEŠTAJ O POLUGODIŠNJEM IZVRŠENJU PRORAČUNA I
FINANCIJSKOG PLANA**

2025. GODINA

1. SADRŽAJ I OBUHVAT ISKAZIVANJA PODATAKA

Izveštaj o polugodišnjem izvršenju Financijskog plana za 2025. proračunsku godinu obuhvaća :

- Opći dio izvršenja Financijskog plana – prihodi i primici, rashodi i izdaci
- Posebni dio izvršenja Financijskog plana
- Obrazloženje općeg i posebnog dijela

OPĆI DIO IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA

Izveštaj o izvršenju Financijskog plana Javne vatrogasne postrojbe grada Splita za period 01.01.-30.06.2025. godinu sadrži :

RAČUN PRIHODA I RASHODA IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA OPĆI DIO

RAČUNA PRIHODA I RASHODA	PLAN PRORAČUNA 2025	OSTVARENO	INDEKS
PRIHODI POSLOVANJA	7.139.098	3.645.700	0,51
UKUPNO PRIHODA	7.139.098	3.645.700	0,51
RASHODI POSLOVANJA	6.931.098	3.573.546	0,51
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	208.000	25.610	0,12
UKUPNO RASHODA	7.139.098	3.599.156	0,50
RAZLIKA - višak	0	46.544	
VIŠAK IZ PRETHODNIH GODINA		436.074	

Primici i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji utvrđuju se u računu prihoda i rashoda , financiranja kako slijedi :

IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA
01.01.- 30.06.2025.
PRIHODI I PRIMICI
POSEBNI DIO

RAČUN	OPIS	PLAN PRORAČUNA 2025.	OSTVARENO 30.06.2025.	INDEKS
IZVOR 111				
67	OPĆI PRIHODI	6.562.418	3.402.577	0,52
6711	Prihodi iz decentraliziranih funkcija	2.180.768	2.096.651	0,96
6711	Iznad decentraliziranih funkcija-Grad Split	4.381.650	1.305.926	0,30
IZVOR 311				
66	VLASTITI PRIHODI	541.680	232.279	0,43
6615	Prihodi od pruženih usluga	541.680	232.279	0,43
IZVOR 431				
65	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	35.000	10.844	0,31
6526	Ostali nespomenuti prihodi	35.000	10.844	0,31
6	UKUPNO	7.139.098	3.645.700	0,51

IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA PERIOD 01.01.-30.06.2025.

RASHODI I IZDACI

RAČUN	OPIS	IZVRŠENJE 2024.	PLAN PRORAČUNA 2025	OSTVARENO 2025	INDEKS	INDEKS
	1	2	3	4	04:02	04:03
UKUP NO	Rashodi za zaposlene	2.792.998	7.139.098	3.573.546	127,94	50,05
31		2.535.464	6.210.563	3.311.245	130,59	53,31
3111	Plaće za zaposlene	1.420.268	3.351.400	1.815.021	127,79	54,15
3113	Plaće za prekovremeni r	114.897	339.313	151.858	132,16	44,75
3114	Plaće za posebne uvjete	372.104	850.500	512.420	137,70	60,24
3121	Ostali rashodi za zapos	257.427	558.350	319.913	124,27	57,29
3132	Doprinosi za ZO	252.433	726.000	322.493	127,75	44,42
3131	Doprinosi za beneficirar	118.335	385.000	189.540	160,17	49,23
32	Materijalni rashodi	239.627	677.535	256.960	107,23	37,92
3211	Dnevnice za službeni pu	2.770	8.300	7.584	273,79	91,37
3212	Naknade za prijevoz na	40.112	59.500	44.040	109,79	74,01
3213	Stručno usavršavanje za	4.139	4.500	7.531	181,95	181,95
3221	Uredski materijal	7.530	13.730	7.300	96,94	53,16
3223	Energija	27.347	67.415	27.902	102,02	41,38
3224	Materijal za tek.i inv.od	17.177	72.590	30.825	179,45	42,46
3225	Auto gume	-	6.680	12.018	0,00	0,00
3227	Zaštitna odjeća i obuća	40.747	145.600	22.987	56,41	15,78
3231	Usluge telefona, intern	7.653	20.650	9.057	118,34	43,85
3232	Usluge tekućeg i inv.od	28.698	64.620	31.656	110,30	48,98
3234	Komunalne usluge	6.952	15.900	6.834	98,30	42,98
3236	Zdravstvene usluge	4.600	1.500	2.194	47,69	146,26
3237	Intelektualne usluge	1.155	53.200	-	0,00	0,00
3238	Računalne usluge	8.267	27.900	16.791	203,10	60,18
3239	Ostale usluge	10.109	30.600	12.080	119,49	39,47
3292	Premije osiguranja	10.211	24.250	13.056	127,86	53,83
3293	Reprezentacija	642	2.700	1.029	160,28	38,11
3295	Pristojbe i naknade	3.382	4.800	909	26,87	18,93
3299	Ostali nespomenuti ras	18.136	48.000	3.167	17,46	6,59
34	FINANCIJSKI RASHODI	3.407	8.000	5.341	156,76	66,76
3431	Usluge banaka	3.407	8.000	5.341	156,76	66,76
42	RASHODI ZA NABAVU DUGOTRAJNE IMOVINE	14.500	208.000	25.610	176,62	12,31
4221	Uredska oprema i nar	-	47.000	1.937	0,00	4,12
4222	Komunikacijska opre	4.844	7.000	65	1,34	0,92
4223	Oprema za održavanj	9.656	52.000	23.608	244,49	45,40
4226	Sportska oprema	-	2.000	-	0,00	0,00
4231	Prijevozna sred.u cest. pron	-	100.000	-	0,00	0,00

Na razini odjeljka klasifikacije kako slijedi :

OPIS	IZVRŠENJE 2024.	PLAN 2025.	IZVRŠENJE 2025.	INDEKS (5/3)	INDEKS (5/4)
2	3	4	5	6	7
PRIHODI POSLOVANJA	2.822.831	7.139.098	3.645.700	1,29	0,51
RASHODI POSLOVANJA	2.778.498	6.931.098	3.573.546	1,28	0,51
RASHODI ZA NABAVU NEF.IMOVINE	14.500	208.000	25.610	1,76	0,12
UKUPNO RASHODI	2.792.998	7.139.098	3.599.156	1,28	0,50
RAZLIKA	29.833	-	46.544		
	višak		višak		

PRIHODI

Struktura prihoda i primitaka

PRIHODI						
KONTO	VRSTA PRIHODA I PRIMITAKA	IZVRŠENJE 2024.	PLAN 2025.	IZVRŠENJE 2025.	INDEKS (5/3)	INDEKS (5/4)
1	2	3	4	5	6	7
6526	OSTALI PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	9.318	35.000	10.844	1,16	0,30
6615	VLASTITI PRIHODI	217.841	541.680	232.279	1,06	0,42
6711	PRIHODI IZ PRORAČUNA	2.595.672	6.562.418	3.402.577	1,31	0,52
	UKUPNO	2.822.831	7.139.098	3.645.700	1,29	0,51

Račun prihoda i rashoda – rashodi funkcijska klasifikacija

Brojč. ozn. funk. klas.	Opis stavke	Plan 2025.	Ostvareno 2025.	Indeks (4/3)
1	2	3	4	5
03	Javni red i sigurnost	7.139.098	3.599.156	0,50

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025.g.

POSEBNI DIO

	PLAN 2025	OSTVARENO	INDEKS
Glavni program R05 ZAŠTITA I SPAŠAVANJE	7.139.098	3.520.406	49,31%
Program 4100 VATROGASTVO	7.139.098	3.520.406	49,31%
Aktivnost A410001 JVP - MINIMALNI STANDARD	2.180.768	2.096.651	96,14%
Izvor 1.2.1. PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE-PK	2.180.768	2.096.651	96,14%
31			
3111 Plaće za zaposlene	1.994.813	1.975.864	99,05%
3113 Plaće za prekovremeni rad	1.211.400	1.211.400	100,00%
3114 Plaće za posebne uvjete rada	130.513	111.564	85,48%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	265.500	265.500	100,00%
3131 Doprinosi za mirovinsko osiguranje	62.400	62.400	100,00%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	120.000	120.000	100,00%
32			
3212 Naknade za prijevoz	205.000	205.000	100,00%
3221 Uredski materijal i ostali materijal	185.955	120.787	64,95%
3223 Energija	46.500	36.161	77,76%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata	7.430	3.078	41,42%
3225 Auto gume i sitni inventar	51.785	35.010	67,61%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	18.590	11.539	62,07%
3231 Usluge telefona, telefaksa	3.980	3.980	100,00%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	10.600	10.600	100,00%
3238 Računalne usluge	11.900	7.201	60,50%
3292 Premije osiguranja	10.620	10.125	95,33%
	3.300	1.469	44,51%
	21.250	11.624	54,70%
Aktivnost A410002 JVP - FINANCIRANJE IZNAD MINIMALNOG STANDARDA	4.958.330	1.423.755	28,71%
Izvor 1.1.1. PRIHODI OD GRADA	4.381.650	1.305.926	29,80%
31			
3111 Plaće za zaposlene	4.215.750	1.273.336	30,20%
3113 Plaće za prekovremeni rad	2.140.000	601.529	28,10%
3114 Plaće za posebne uvjete rada	208.800	48.454	23,20%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	585.000	234.254	40,04%
3131 Doprinosi za mirovinsko osiguranje	495.950	202.416	40,81%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	265.000	69.384	26,18%
32			
3212 Naknade za prijevoz	521.000	117.299	22,51%
3223 Električna energija	165.900	32.590	19,64%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	53.000	7.853	14,81%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	8.000	0	0,00%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	30.000	4.556	15,18%
3234 Komunalne usluge	25.000	588	2,35%
3239 Ostale usluge	28.000	10.255	36,62%
	14.900	6.414	43,04%
	7.000	2.925	41,78%

Izvor 3.1.1. VLASTITI PRIHODI-PK		541.680	117.829	21,75%
	31			
3111	Plaće za zaposlene	0	0	0,00%
3113	Plaće za prekovremeni rad	0	0	0,00%
3114	Plaće za posebne uvjete rada	0	0	0,00%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	0	0	0,00%
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	0	0	0,00%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0	0	0,00%
	32	325.680	90.631	27,82%
3211	Službena putovanja	8.300	6.575	79,21%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	4.500	6.900	153,33%
3221	Uredski materijal i ostali materijal	6.300	1.958	31,07%
3223	Energija	7.630	1.200	15,72%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	24.000	14.677	61,15%
3325	Auto gume i sitni inventar	2.700	8.000	296,29%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	75.000	11.799	15,73%
3231	Usluge telefona, telefaksa	8.750	2.029	23,18%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	26.000	5.282	20,31%
3234	Komunalne usluge	1.000	0	0,00%
3236	Zdravstvene usluge	1.500	2.194	146,26%
3237	Intelektualne i osobne usluge	53.300	0	0,00%
3238	Računalne usluge	24.600	15.586	63,35%
3239	Ostale nespomenute usluge	23.600	8.417	35,66%
3292	Premije osiguranja	3.000	915	30,50%
3293	Reprezentacija	2.700	1.029	38,11%
3294	Članarine	0	0	0,00%
3295	Pristojbe i naknade	4.800	903	18,81%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	48.000	3.167	6,59%
	34	8.000	5.341	66,76%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	8.000	5.341	66,76%
	42	108.000	21.857	20,23%
4221	Uredska oprema i namještaj	47.000	1.937	4,12%
4222	Komunikacijska oprema	7.000	0	0,00%
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	52.000	19.920	38,30%
4226	Sportska oprema	2.000	0	0,00%
	423	100.000	0	0,00%
4231	Kombi vozila	100.000	0	0,00%
Izvor 4.3.1. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-PK		35.000	0	0,00%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	35.000	0	0,00%
Aktivnost A410004 KUPNJA VATROGASNE OPREME		0	0	0,00%
Izvor 4.3.1. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-PK		0	0	0,00%
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	0	0	0,00%

OBRAZLOŽENJE

1. OPĆI DIO

Javna vatrogasna postrojba grada Splita osnovana je 26.01.2000. godine kao javna ustanova temeljem Zakona o vatrogastvu (Narodne novine broj 106/99.) i Zakona o ustanovama (Narodne novine broj 76/93.) za obavljanje vatrogasne djelatnosti na području Grada Splita. Zadaće profesionalnih i dobrovoljnih vatrogasnih postrojbi određene su Zakonom o vatrogastvu (Narodne novine broj 125/2019). Istim Zakonom definirani su područje djelovanja i područje odgovornosti vatrogasnih postrojbi. Područje odgovornosti i područje djelovanja Javne vatrogasne postrojbe grada Splita je područje Grada Splita, po potrebi i šire sa zadaćom 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, sudjelovanje u provedbi preventivnih mjera zaštite od požara i eksplozija te obavljanje i drugih poslova. Javna vatrogasna postrojba grada Splita obavlja svoju djelatnost kao javnu službu temeljem zakonskih propisa, planova zaštite od požara i programa aktivnosti Vlade RH u provedbi posebnih mjera zaštite od požara od interesa za Republiku Hrvatsku.

Opći prihodi poslovanja, a samim time i rashodi poslovanja povećani su u 202.godine, jer je krajem 2024.godine stupila na snagu Odluka Vlade RH o visini osnovice za obračun plaće u javnim službama u 2025.godini.

Preneseni višak prihoda poslovanja iz prethodnih godina iznosi 436.074 €.

2. POSEBNI DIO

PROGRAM: Zaštita i spašavanje – minimalni standard

- FINANCIRANJE DECENTRALIZIRANIH FUNKCIJA VATROGASTVA

PLANSKA VRIJEDNOST: 2.180.768 €

REALIZACIJA: 2.096.651 €

Ovim programom obuhvaćene su aktivnosti kojima se izvršavaju rashodi za zaposlene iz radnog odnosa i materijalni rashodi financirani sredstvima za decentralizirane funkcije vatrogastva, a ostvaruje se temeljem Odluke Vlade RH o minimalnim financijskim standardima za decentralizirano financiranje redovite djelatnosti javnih vatrogasnih postrojbi za tekuću godinu.

Planirana sredstva za 2025.godinu su bila 2.180.768 €, ali odlukom Vlade u siječnju 2025.godine objavljeno je da sredstva za 2025.godinu iznose 2.333.422 € što je uvećanje za 152.654 € ali će biti iskazano rebalansom proračuna nakon 30.06.2025.godine, te su sredstva raspoređena odlukom Grada Splita o kriterijima i mjerilima te načinu financiranja od 31.ožujka 2025.godine.

PROGRAM: - FINACIRANJE VATROGASTVA IZNAD MINIMALNOG STANDARDA

PLANSKA VRIJEDNOST: 4.381.650 €

REALIZACIJA: 1.305.926 €

Program obuhvaća aktivnosti kojima se izvršavaju rashodi za zaposlene i materijalni rashodi za redovito funkcioniranje osnovne djelatnosti vatrogastva iznad minimalnog standarda. Izvori financiranja su: pomoći, opći prihodi i primici

Smanjivanje decentraliziranih sredstava za financiranje redovnog rada javnih vatrogasnih postrojbi sve više opterećuje proračune jedinica lokalne samouprave koje izdvajaju novčana sredstva za rad JVP iznad minimalnog standarda i to za pokriće rashoda za zaposlene. Nedostatna sredstva osiguravaju se iz općih prihoda i primitaka.

Cilj programa je osigurati što veću kvalitetu protupožarne zaštite.

PROGRAM: Vlastiti prihodi

PLANSKA VRIJEDNOST: 541.680 €

REALIZACIJA: 117.829 €

Sredstva ostvarena temeljem obavljanja vlastite djelatnosti ovise o gospodarskim prilikama, a utrošiti će se za opremanje vatrogasaca i za troškove koji nisu dostatno planirani u Proračunu Grada Splita.

Izvori financiranja programa su: vlastiti prihodi od osiguravanja događanja (koncerata, utakmica itd.), vatrodajava, vatrogasno dežurstvo, najam vozila i drugo.

Cilj programa je osigurati što veću kvalitetu protupožarne zaštite.

za PREDsjednik UPRAVNOG VIJEĆA

