

JAVNA VATROGASNA POSTROJBA ČEPIN



Kralja Zvonimira 105, 31431 Čepin
WWW: www.jvpcep.hr
e-mail: jvpcep@gmail.com
OIB: 92100870169 MBS: 05037263
IBAN: HR45 2484 0081 1351 0100 8

KLASA: 400-02/24-01/1

Čepin, 28. ožujka 2024.

URBROJ: 2158-12-3-01-24-1

Temeljem članka 81. – 86 Zakona o proračunu (NN 144/21) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23) dostavljam na usvajanje Vatrogasnom vijeću Javne vatrogasne postrojbe Čepin

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana JVP Čepin

I.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Javne vatrogasne postrojbe Čepin (dalje u tekstu: JVP Čepin) sastavljen je za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine te se sastoji od:

- općeg dijela godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana JVP Čepin,
- posebnog dijela godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana JVP Čepin,
- obrazloženja i
- posebni izvještaji.

Opći dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana JVP Čepin sastoji se od:

- sažetka Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja,
- Računa prihoda i rashoda
 - o izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji,
 - o izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja,
 - o izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji.
- Računa financiranja
 - o izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji,
 - o izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja.

Posebni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana JVP Čepin iskazan je u izvještaju po programskoj klasifikaciji.

Posebni izvještaji u godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana JVP Čepin su:

- izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
- izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije,
- izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima i
- izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

Zapovjednik: Tomislav Nađ (091/381 3233)

II.

Opći dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana JVP Čepin za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine:

- Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine:

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	2	3	4	5
6 Prihodi poslovanja	279.865,99	328.310,00	368.342,94	326.320,02	116,60%	88,59%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNI PRIHODI	279.865,99	328.310,00	368.342,94	326.320,02	116,60%	88,59%
3 Rashodi poslovanja	278.264,65	311.720,00	341.567,22	333.033,48	119,68%	97,50%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.828,96	16.590,00	29.528,55	29.467,03	431,50%	99,79%
UKUPNI RASHODI	285.093,61	328.310,00	371.095,77	362.500,51	127,15%	97,68%
VIŠAK / MANJAK	-5.227,62	0,00	-2.752,83	-36.180,49	692,10%	1314,30%
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	7.980,44	0,00	0,00	0,00		
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI	6.720,02	0,00	2.752,83	0,00	0,00%	0,00%
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENOM U PRETHODNIM GODINAMA						
REZULTAT GODINE	2.752,83	0,00	0,00	-36.180,49	-1314,30%	0,00%

- Račun prihoda i rashoda:

o izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine:

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	279.865,99	328.310,00	368.342,94	326.320,02	116,60%	88,59%

63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	17.013,39	21.368,00	47.105,94	17.598,12	103,44%	37,36%
633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	4.645,30		34.641,94	5.000,00	107,64%	14,43%
6331 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	4.645,30		30.641,94	1.000,00	21,53%	3,26%
6332 Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	0,00		4.000,00	4.000,00	0,00%	100,00%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	12.368,09		12.464,00	12.598,12	101,86%	101,08%
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	7.722,79		11.535,45	11.669,57	151,11%	101,16%
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	4.645,30		928,55	928,55	19,99%	100,00%
64 Prihodi od imovine	0,24	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
641 Prihodi od financijske imovine	0,24		0,00	0,00	0,00%	0,00%
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,24		0,00	0,00	0,00%	0,00%
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	1.037,63	6.636,00	9.400,00	8.137,03	784,19%	86,56%
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	1.037,63		3.900,00	3.888,62	374,76%	99,71%
6615 Prihodi od pruženih usluga	1.037,63		3.900,00	3.888,62	374,76%	99,71%
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	0,00		5.500,00	4.248,41	0,00%	77,24%
6631 Tekuće donacije	0,00		200,00	200,00	0,00%	100,00%
6632 Kapitalne donacije	0,00		5.300,00	4.048,41	0,00%	76,39%
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	261.781,55	300.306,00	311.837,00	300.584,87	114,82%	96,39%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	261.781,55		311.837,00	300.584,87	114,82%	96,39%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	259.176,54		295.837,00	284.601,22	109,81%	96,20%
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	2.605,01		16.000,00	15.983,65	613,57%	99,90%
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	33,18		0,00	0,00	0,00%	0,00%
683 Ostali prihodi	33,18		0,00	0,00	0,00%	0,00%
6831 Ostali prihodi	33,18		0,00	0,00	0,00%	0,00%
3 Rashodi poslovanja	278.264,65	311.720,00	338.814,39	333.033,48	119,68%	98,29%
31 Rashodi za zaposlene	238.916,39	266.249,00	294.194,94	289.159,46	121,03%	98,29%
311 Plaće (Bruto)	196.341,78		242.241,94	238.179,44	121,31%	98,32%

3111 Plaće za redovan rad	196.341,78		242.241,94	238.179,44	121,31%	98,32%
312 Ostali rashodi za zaposlene	8.243,16		9.500,00	9.335,54	113,25%	98,27%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	8.243,16		9.500,00	9.335,54	113,25%	98,27%
313 Doprinosi na plaće	34.331,45		42.453,00	41.644,48	121,30%	98,10%
3131 Doprinosi za mirovinsko osiguranje	15.393,19		23.453,00	17.633,40	114,55%	75,19%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	18.938,26		19.000,00	24.011,08	126,79%	126,37%
32 Materijalni rashodi	39.056,64	44.860,00	44.319,45	43.543,61	111,49%	98,25%
321 Naknade troškova zaposlenima	1.387,10		14.250,96	13.619,40	981,86%	95,57%
3211 Službena putovanja	603,63		100,00	0,00	0,00%	0,00%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	567,80		14.050,96	13.619,40	2398,63%	96,93%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	215,67		0,00	0,00	0,00%	0,00%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00		100,00	0,00	0,00%	0,00%
322 Rashodi za materijal i energiju	25.620,05		17.318,49	17.281,37	67,45%	99,79%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	556,34		1.500,00	1.118,27	201,00%	74,55%
3222 Materijal i sirovine	0,00		300,00	131,51	0,00%	43,84%
3223 Energija	1.924,77		2.100,00	1.938,07	100,69%	92,29%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	904,68		1.300,00	1.430,08	158,08%	110,01%
3225 Sitni inventar i auto gume	2.040,88		2.400,00	2.146,68	105,18%	89,45%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	20.193,38		9.718,49	10.516,76	52,08%	108,21%
323 Rashodi za usluge	10.513,76		11.150,00	11.101,69	105,59%	99,57%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.175,62		900,00	1.053,81	89,64%	117,09%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.867,86		2.000,00	1.939,13	103,82%	96,96%
3233 Usluge promidžbe i informiranja	394,24		600,00	531,43	134,80%	88,57%
3235 Zakupnine i najamnine	0,00		0,00	0,00	0,00%	0,00%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	308,58		150,00	143,55	46,52%	95,70%
3237 Intelektualne i osobne usluge	6.470,24		6.500,00	7.035,98	108,74%	108,25%
3238 Računalne usluge	297,22		300,00	274,79	92,45%	91,60%
3239 Ostale usluge	0,00		700,00	123,00	0,00%	17,57%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.535,73		1.600,00	1.541,15	100,35%	96,32%
3292 Premije osiguranja	1.493,94		1.400,00	1.359,13	90,98%	97,08%
3293 Reprzentacija	41,79		100,00	129,56	310,03%	129,56%

3295 Pristojbe i naknade	0,00		100,00	52,46	0,00%	52,46%
34 Financijski rashodi	291,62	279,00	300,00	330,41	113,30%	110,14%
343 Ostali financijski rashodi	291,62		300,00	330,41	113,30%	110,14%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	291,62		300,00	330,41	113,30%	110,14%
38 Ostali rashodi	0,00	332,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
381 Tekuće donacije	0,00		0,00	0,00	0,00%	0,00%
3811 Tekuće donacije u novcu	0,00		0,00	0,00	0,00%	0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.828,96	16.590,00	29.528,55	29.467,03	431,50%	99,79%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.828,96	16.590,00	29.528,55	29.467,03	431,50%	99,79%
422 Postrojenja i oprema	6.828,96		29.528,55	29.467,03	431,50%	99,79%
4221 Uredska oprema i namještaj	557,30		0,00	0,00	0,00%	0,00%
4222 Komunikacijska oprema	1.906,56		5.279,99	5.279,99	276,94%	100,00%
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	4.365,10		24.248,56	24.187,04	554,10%	99,75%

o izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine:

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	279.865,99	328.310,00	368.342,94	326.320,02	116,60%	88,59%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	47.780,21	90.252,00	99.514,00	97.160,12	203,35%	97,63%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	39.153,23	75.520,00	91.550,00	89.196,44	227,81%	97,43%
Izvor 1.2. Prihodi od suosnivača JVP - Vladislavci	4.645,30	7.698,00	3.982,00	3.982,00	85,72%	100,00%
Izvor 1.3. Prihodi od suosnivača JVP - Vuka	3.981,68	7.034,00	3.982,00	3.981,68	100,00%	99,99%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	1.071,05	1.327,00	3.900,00	3.888,62	363,07%	99,71%
Izvor 3.3. VLASTITI PRIHODI	1.071,05	1.327,00	3.900,00	3.888,62	363,07%	99,71%
Izvor 5. POMOĆI	231.014,73	231.422,00	259.428,94	221.022,87	95,67%	85,20%
Izvor 5.3. POMOĆI	223.764,42	224.786,00	224.787,00	216.022,87	96,54%	96,10%
Izvor 5.3.1 Tekuće pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	220.023,31	224.786,00	220.287,00	211.388,43	96,08%	95,96%
Izvor 5.3.2 Prihodi od dodatnog udjela PND Vladislavci i Vuka	3.741,11	0,00	4.500,00	4.634,44	123,88%	102,99%
Izvor 5.5. Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	7.250,31	6.636,00	34.641,94	5.000,00	68,96%	14,43%

Izvor 5.5.3 Pomoći iz drugih proračuna JVP	2.605,01	0,00	4.000,00	5.000,00	191,94%	125,00%
Izvor 6. DONACIJE	0,00	5.309,00	5.500,00	4.248,41	0,00%	77,24%
Izvor 6.2. Donacije JVP	0,00	5.309,00	5.500,00	4.248,41	0,00%	77,24%
SVEUKUPNI RASHODI	285.093,62	328.310,00	371.095,77	362.500,51	127,15%	97,68%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	47.358,87	90.252,00	99.514,00	100.409,10	212,02%	100,90%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	39.153,23	75.520,00	91.550,00	92.445,42	236,11%	100,98%
Izvor 1.2. Prihodi od suosnivača JVP - Vladislavci	4.223,96	7.698,00	3.982,00	3.982,00	94,27%	100,00%
Izvor 1.3. Prihodi od suosnivača JVP - Vuka	3.981,68	7.034,00	3.982,00	3.981,68	100,00%	99,99%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	0,00	1.327,00	3.900,00	3.888,62	0,00%	99,71%
Izvor 3.3. VLASTITI PRIHODI	0,00	1.327,00	3.900,00	3.888,62	0,00%	99,71%
Izvor 5. POMOĆI	231.014,73	231.422,00	259.428,94	253.954,38	109,93%	97,89%
Izvor 5.1. Tekuće i kapitalne pomoći unutar općeg proračuna	0,00	0,00	0,00	2.249,16	0,00%	0,00%
Izvor 5.1.1 Tekuće pomoći iz državnog proračuna	0,00	0,00	0,00	2.249,16	0,00%	0,00%
Izvor 5.3. POMOĆI	223.764,42	224.786,00	224.787,00	219.355,59	98,03%	97,58%
Izvor 5.3.1 Tekuće pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	220.023,31	224.786,00	220.287,00	218.024,51	99,09%	98,97%
Izvor 5.3.2 Prihodi od dodatnog udjela PND Vladislavci i Vuka	3.741,11	0,00	4.500,00	1.331,08	35,58%	29,58%
Izvor 5.5. Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	7.250,31	6.636,00	34.641,94	32.349,63	446,18%	93,38%
Izvor 5.5.3 Pomoći iz drugih proračuna JVP	7.250,31	0,00	4.000,00	4.000,00	55,17%	100,00%
Izvor 6. DONACIJE	0,00	5.309,00	5.500,00	4.248,41	0,00%	77,24%
Izvor 6.2. Donacije JVP	0,00	5.309,00	5.500,00	4.248,41	0,00%	77,24%
Izvor 9. Ostalo	6.720,02	0,00	2.752,83	0,00	0,00%	0,00%
Izvor 9.3. Višak prihoda PK JVP	6.720,02	0,00	2.752,83	0,00	0,00%	0,00%

○ izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine:

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	285.093,61	328.310,00	371.095,77	362.500,51	127,15%	97,68%
Funkcijska klasifikacija 03 Javni red i sigurnost	285.093,61	328.310,00	371.095,77	362.500,51	127,15%	97,68%
Funkcijska klasifikacija 032 Usluge protupožarne zaštite	285.093,61	328.310,00	371.095,77	362.500,51	127,15%	97,68%

- Račun financiranja za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine:

o izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine:

Račun/Opis	Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Tekući plan 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5	6
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA	6.720,02	0,00	2.752,83	0,00	0,00%	0,00%

o izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine:

Račun / opis	Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Tekući plan 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5	6
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA	6.720,02	0,00	2.752,83	0,00	0,00%	0,00%
9. Ostalo	6.720,02	0,00	2.752,83	0,00	0,00%	0,00%
9.3. Višak prihoda PK JVP	6.720,02	0,00	2.752,83	0,00	0,00%	0,00%

III.

Posebni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana JVP Čepin za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine:

- izvršenje po programskoj klasifikaciji za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2023. godine:

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		328.310,00	371.095,77	362.500,51	97,68%
RAZDJEL 003 UPRAVNI ODJEL ZA UPRAVNO-PRAVNE POSLOVE, DRUŠTVENE DJELATNOSTI I SOCIJALNU SKRB		328.310,00	371.095,77	362.500,51	97,68%
GLAVA 00303 PRORAČUNSKI KORISNIK JAVNA VATROGASNA POSTROJBA ČEPIN		328.310,00	371.095,77	362.500,51	97,68%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		90.252,00	99.514,00	100.409,10	100,90%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		75.520,00	91.550,00	92.445,42	100,98%
Izvor 1.2. Prihodi od suosnivača JVP - Vladislavci		7.698,00	3.982,00	3.982,00	100,00%
Izvor 1.3. Prihodi od suosnivača JVP - Vuka		7.034,00	3.982,00	3.981,68	99,99%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		1.327,00	3.900,00	3.888,62	99,71%
Izvor 3.3. VLASTITI PRIHODI		1.327,00	3.900,00	3.888,62	99,71%
Izvor 5. POMOĆI		231.422,00	259.428,94	253.954,38	97,89%
Izvor 5.1. Tekuće i kapitalne pomoći unutar općeg proračuna		0,00	0,00	2.249,16	
Izvor 5.1.1 Tekuće pomoći iz državnog proračuna		0,00	0,00	2.249,16	
Izvor 5.3. POMOĆI		224.786,00	224.787,00	219.355,59	97,58%
Izvor 5.3.1 Tekuće pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije		224.786,00	220.287,00	218.024,51	98,97%
Izvor 5.3.2 Prihodi od dodatnog udjela PND Vladislavci i Vuka		0,00	4.500,00	1.331,08	29,58%
Izvor 5.5. Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan		6.636,00	34.641,94	32.349,63	93,38%
Izvor 5.5.3 Pomoći iz drugih proračuna JVP		0,00	4.000,00	4.000,00	100,00%
Izvor 6. DONACIJE		5.309,00	5.500,00	4.248,41	77,24%
Izvor 6.2. Donacije JVP		5.309,00	5.500,00	4.248,41	77,24%
Izvor 9. Ostalo		0,00	2.752,83	0,00	0,00%
Izvor 9.3. Višak prihoda PK JVP		0,00	2.752,83	0,00	0,00%

A01	Glavni program: OPĆINA ČEPIN	328.310,00	371.095,77	362.500,51	97,68%
3003	Program: ORGANIZIRANJE I PROVOĐENJE ZAŠTITE I SPAŠAVANJA	328.310,00	371.095,77	362.500,51	97,68%
A300336	Aktivnost: Rad javne vatrogasne postrojbe	328.310,00	371.095,77	362.500,51	97,68%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		90.252,00	99.514,00	100.409,10	100,90%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		75.520,00	91.550,00	92.445,42	100,98%
31	Rashodi za zaposlene	40.149,00	42.700,00	45.560,88	106,70%
3111	Plaće za redovan rad			4.375,99	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			9.335,54	
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje			11.977,38	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			19.871,97	
32	Materijalni rashodi	35.039,00	32.850,00	30.900,89	94,07%
3211	Službena putovanja			0,00	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			12.068,44	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			0,00	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima			0,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			1.118,27	
3222	Materijal i sirovine			131,51	
3223	Energija			1.938,07	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			1.430,08	
3225	Sitni inventar i auto gume			1.571,68	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			1.053,81	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			1.939,13	
3233	Usluge promidžbe i informiranja			531,43	
3235	Zakupnine i najamnine			0,00	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			143,55	
3237	Intelektualne i osobne usluge			7.035,98	
3238	Računalne usluge			274,79	
3239	Ostale usluge			123,00	
3292	Premije osiguranja			1.359,13	
3293	Reprezentacija			129,56	

3295	Pristojbe i naknade			52,46	
38	Ostali rashodi	332,00	0,00	0,00	
3811	Tekuće donacije u novcu			0,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	16.000,00	15.983,65	99,90%
4222	Komunikacijska oprema			5.000,00	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu			10.983,65	
Izvor 1.2. Prihodi od suosnivača JVP - Vladislavci		7.698,00	3.982,00	3.982,00	100,00%
31	Rashodi za zaposlene	2.124,00	0,00	0,00	
3111	Plaće za redovan rad			0,00	
32	Materijalni rashodi	929,00	3.053,45	3.053,45	100,00%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			621,96	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			2.431,49	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.645,00	928,55	928,55	100,00%
4222	Komunikacijska oprema			279,99	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu			648,56	
Izvor 1.3. Prihodi od suosnivača JVP - Vuka		7.034,00	3.982,00	3.981,68	99,99%
31	Rashodi za zaposlene	6.105,00	3.053,00	3.052,68	99,99%
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje			2.752,68	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			300,00	
32	Materijalni rashodi	929,00	929,00	929,00	100,00%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			929,00	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		1.327,00	3.900,00	3.888,62	99,71%
Izvor 3.3. VLASTITI PRIHODI		1.327,00	3.900,00	3.888,62	99,71%
32	Materijalni rashodi	0,00	600,00	552,26	92,04%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			552,26	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.327,00	3.300,00	3.336,36	101,10%
4221	Uredska oprema i namještaj			0,00	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu			3.336,36	
Izvor 5. POMOĆI		231.422,00	259.428,94	253.954,38	97,89%
Izvor 5.1. Tekuće i kapitalne pomoći unutar općeg proračuna		0,00	0,00	2.249,16	

Izvor 5.1.1 Tekuće pomoći iz državnog proračuna		0,00	0,00	2.249,16	
32	Materijalni rashodi		0,00	1.079,10	
3225	Sitni inventar i auto gume			375,00	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			704,10	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		0,00	1.170,06	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu			1.170,06	
Izvor 5.3. POMOĆI		224.786,00	224.787,00	219.355,59	97,58%
Izvor 5.3.1 Tekuće pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije		224.786,00	220.287,00	218.024,51	98,97%
31	Rashodi za zaposlene	217.871,00	213.300,00	210.865,19	98,86%
3111	Plaće za redovan rad			207.830,43	
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje			1.903,34	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			1.131,42	
32	Materijalni rashodi	6.636,00	6.687,00	6.828,91	102,12%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			6.828,91	
34	Financijski rashodi	279,00	300,00	330,41	110,14%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			330,41	
Izvor 5.3.2 Prihodi od dodatnog udjela PND Vladislavci i Vuka		0,00	4.500,00	1.331,08	29,58%
31	Rashodi za zaposlene	0,00	4.500,00	1.331,08	29,58%
3111	Plaće za redovan rad			1.331,08	
Izvor 5.5. Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan		6.636,00	34.641,94	32.349,63	93,38%
31	Rashodi za zaposlene	0,00	30.641,94	28.349,63	92,52%
3111	Plaće za redovan rad			24.641,94	
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje			1.000,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			2.707,69	
32	Materijalni rashodi	1.327,00	0,00	0,00	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			0,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.309,00	0,00	0,00	
4222	Komunikacijska oprema			0,00	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu			0,00	
Izvor 5.5.3 Pomoći iz drugih proračuna JVP		0,00	4.000,00	4.000,00	100,00%

42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		4.000,00	4.000,00	100,00%
4223	Oprema za održavanje i zaštitu			4.000,00	
Izvor 6. DONACIJE		5.309,00	5.500,00	4.248,41	77,24%
Izvor 6.2. Donacije JVP		5.309,00	5.500,00	4.248,41	77,24%
32	Materijalni rashodi	0,00	200,00	200,00	100,00%
3225	Sitni inventar i auto gume			200,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.309,00	5.300,00	4.048,41	76,39%
4223	Oprema za održavanje i zaštitu			4.048,41	
Izvor 9. Ostalo		0,00	2.752,83	0,00	0,00%
Izvor 9.3. Višak prihoda PK JVP		0,00	2.752,83	0,00	0,00%
31	Rashodi za zaposlene	0,00	2.752,83	0,00	0,00%
3111	Plaće za redovan rad			0,00	

IV.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA JVP ČEPIN

1. Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka u izvještajnom razdoblju:

Prihodi poslovanja realizirani su u iznosu **326.320,02 €** i to:

633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	5.000,00 €
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	12.598,12 €
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	3.888,62 €
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	4.248,41 €
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	300.584,87 €

Prihodi JVP Čepin realizirani su 88,59% u odnosu na planirane, a u odnosu na proteklu godinu veći su za 16,6%. Iz proračuna Osječko-baranjske županije (633) i ove je godine realizirana pomoć za opremanje postrojbe, a krajem godine transferirana su i neplanirana sredstva za pokriće dijela troškova obnavljanja vatrogasne opreme uništene ili oštećene u požaru tvrtke „DRAVA INTERNATIONAL“. Planirana je i pomoć iz državnog proračuna temeljem zahtjeva i Odluke HVZ-a u iznosu od 30.641,94 € koja je do kraja godine uplaćena u proračun Osnivača, ali nije i transferirana JVP Čepin u izvještajnom razdoblju nego u 2024. godini. Prihodi od suosnivača (636) su u izvještajnom razdoblju ostvarena su malo iznad planiranog (101,08%). Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (661) ostvareni su u skoro planiran iznosu (99,71%) te su skoro 4 puta veći u odnosu na prošlogodišnje s obzirom na povećani broj intervencija te izvršenih usluga. Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima (663) realiziran je 77,24% kao kapitalna donacije za nabavu opreme iz sredstava premije osiguranja Vatrogasne zajednice Osijek te kao knjiženje donacije opreme od strane trgovačkog društva SPAR Hrvatska d.o.o. u vrijednosti 2.101,26 € te donacije fizičke osobe u vidu sprave za vježbanje vrijednosti 200,00 €. Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (671) iz sredstava proračuna Općine Čepin ostvarena su u 96,39% sukladno rashodima odnosno zahtjevima po prispjelim računima, dok su prihodi za nabavu opreme odnosno nefinancijske imovine 6 puta veći zbog povećanog izdvajanja za opremanje Postrojbe.

Rashodi poslovanja realizirani su u iznosu **333.033,48 €** i to:

311 Plaće (Bruto) 238.179,44 €

Realizacija rashoda je na 98,32 % planiranih, a u odnosu na isto izvještajno razdoblje prošle godine došlo je do povećanja od 21,31% zbog povećanja osnovice za zaposlene temeljem pozitivnih zakonskih propisa te primjene novog Pravilnika o klasifikaciji radnih mjesta profesionalnih vatrogasaca, mjerilima za njihovo utvrđivanje i koeficijentima složenosti poslova kojim su definirana radna mjesta te najniži koeficijenti za njih koji su viši u odnosu na one koje je Postrojba primjenjivala u 2022. godini.

312 Ostali rashodi za zaposlene 9.335,54 €

Realizacija rashoda u okvirima planiranih (98,27 %), povećana u odnosu na proteklu godinu zbog povećanja materijalnih prava zaposlenika od strane osnivača.

313 Doprinosi na plaće 41.644,48 €

Doprinosi na plaće u okvirima planiranih (98,10 %), a u odnosu na isto izvještajno razdoblje prošle godine došlo je do povećanja od 21,30 % zbog povećanja osnovice te koeficijenta za zaposlene temeljem pozitivnih zakonskih propisa.

321 Naknade troškova zaposlenima 13.619,40 €

Realizacija rashoda u okvirima planiranih (95,57 %), a u odnosu na isto izvještajno razdoblje prošle godine došlo je do povećanja od skoro 10 puta zbog uvođenja isplate naknade troškova za prijevoz za sve zaposlenike od strane Osnivača.

322 Rashodi za materijal i energiju 17.281,37 €

Rashodi u okvirima planiranih (99,79 %), a u odnosu na prošlu godinu veći zbog povećanja cijena te većeg izdvajanja za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje, uredskog materijala i ostalih materijalnih rashoda te sitnog inventara.

323 Rashodi za usluge 11.101,69 €

Rashodi u okvirima planiranih (99,57 %), a u odnosu na prošlu godinu veći prvenstveno zbog većih usluga tekućeg i investicijskog održavanja s obzirom da je u ovom izvještajnom razdoblju odrađen servis određene opreme (servis hidrauličkog alata, izolacijskih maski koje su nabavljene prošle godine te redovna kalibracija detektora opasnih plinova) te troška objave javnog natječaja za imenovanje zapovjednika Postrojbe u Narodnim novinama.

329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja 1.541,15 €

Rashodi u okvirima planiranih (96,32 %) za troškove premije osiguranja zaposlenika, reprezentacije te pristojbi i naknadi javnom bilježniku povodom upisa promjena u sudskom registru.

343 Ostali financijski rashodi 330,41 €

Ostali financijski rashodi iznad planiranih (110,14 %), u odnosu na prošlu godinu i planirani iznos veći zbog povećanja bankarskih naknada.

381 Tekuće donacije 0,0 €

Nisu ostvareni rashodi s obzirom da je Vatrogasna zajednica Osijek likvidirana te je osnivanje nove zajednice u postupku, a planirani rashod trebao je poslužiti za plaćanje sudjelovanja u zajedničkim troškovima vatrogasne zajednice.

422 Postrojenja i oprema 29.467,03 €

Rashodi u okvirima planiranih (99,79 %), a u odnosu na prošlu godinu veći za nešto više od 4 puta jer u istom izvještajnom razdoblju prošle godine nisu ostvareni toliki rashodi, odnosno nije izvršena nabavka opreme kao što je napravljeno u ovom izvještajnom razdoblju.

Stanje novčanih sredstava na računu na početku proračunske godine

Stanje novčanih sredstava na računu Postrojbe na početku proračunske godine iznosio je 24.520,34 €.

Stanje novčanih sredstava na računu na kraju proračunske godine

Stanje novčanih sredstava na računu Postrojbe na kraju proračunske godine iznosio je 3.285,40 €.

2. Obrazloženje prenesenog manjka odnosno viška iz prethodne godine i viška odnosno manjka za prijenos u sljedeću godinu/razdoblje.

U odnosu na isto izvještajno razdoblje prošle godine ostvaren je manjak prihoda u ukupnom iznosu od 36.180,49 € zbog toga što su rashodi nastali u izvještajnom razdoblju, a sredstva za njihovo pokriće ostvaruju se po zahtjevu te su uplaćeni Postrojbi nakon izvještajnog razdoblja. Preneseni višak prihoda iz prošlih godina iznosio je 2.752,83 €. Sredstva za rashode za zaposlene su osigurana iz državnog proračuna temeljem Odluke Hrvatske vatrogasne zajednice o refundaciji sredstava za nabavu opreme u iznosu 30.641,94 €. Sredstva za rashode za nabave opreme i sitnog inventara osigurana su iz državnog proračuna u iznosu od 2.249,16 € temeljem zamolbe Hrvatskoj vatrogasnoj zajednici.

V.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA JVP ČEPIN

Naziv programa 3003 ORGANIZIRANJE I PROVOĐENJE ZAŠTITE I SPAŠAVANJA	Aktivnost A3000336 Aktivnost: Rad javne vatrogasne postrojbe
1. CILJEVI/ što se programom želi postići	Stvaranje materijalnih uvjeta, stručnim i organizacijskim radom unapređivati rad Postrojbe, stjecanje znanja za cjeloživotno učenje i obuku zaposlenika, povećanje sigurnosti i zaštite od požara na području Osnivača, učinkovito provođenje vatrogasnih intervencija.
OSTVARENO:	Usklađeni akti Postrojbe s podzakonskim aktima i povećana materijalna prava zaposlenika, osposobljen zaposlenik za spašavanje s visina i dubina, nabava opreme, veći broj vatrogasnih intervencija.
2. POKAZATELJI REZULTATA NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA	Izvješće o radu Postrojbe u 2022. godini, financijsko izvješće Postrojbe za 2022. godinu.
OSTVARENO:	Izrađena financijska izvješća kao i izvješće o radu postrojbe koja su dostavljena nadležnim tijelima i prihvaćena od istih.
3. RAZLOG Odstupanja od prošlogodišnjih projekcija	Donošenje Pravilnika o klasifikaciji radnih mjesta profesionalnih vatrogasaca, mjerilima za njihovo utvrđivanje i koeficijentima složenosti poslova kojima su sada propisani nazivi radnih mjesta i minimalni koeficijenti za radna mjesta profesionalnih vatrogasaca u Republici Hrvatskoj koji su veći u odnosu na koeficijente koje je Postrojba primjenjivala, kao i povećanje materijalnih i drugih prava zaposlenika te povećanje skoro svih usluga i materijala u odnosu na proteklu godinu.

4. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:	Profesionalni razvoj zaposlenika, ulaganje u nabavu nove opreme i održavanje postojeće, stvaranje uvjeta za kvalitetnije provođenje vatrogasnih intervencija i podizanje razine zaštite od požara.
OSTVARENO:	2 zaposlenika položila stručni ispit za vatrogasca s posebnim ovlastima i odgovornostima, 1 zaposlenik završio specijalnost „Spašavanje iz dubina i visina – I. stupanj“. Nabavljena oprema: - ručne radijske postaje Motorola, - nadtlačni ventilator / generator lake pjene / dimovuk Ramfan, - kompleti izolacijskih aparata i rezervne boce, - oprema za spašavanje iz dubina i visina.

VI.

POSEBNI IZVJEŠTAJI

Posebni izvještaji u godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana JVP Čepin su:

- izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
- izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije,
- izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima i
- izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

JVP Čepin nije se zaduživala na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala niti je to bilo predviđeno planom.

2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

JVP Čepin nije koristila sredstva fondova Europske unije niti je to bilo predviđeno planom.

3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

JVP Čepin nije davala zajmove niti ima potraživanja po danim zajmovima, a isto nije ni bilo predviđeno planom.

4. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

JVP Čepin nema dospjela potraživanja niti dospjele obveze kao ni potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova.

Zapovjednik JVP Čepin

Tomislav Nađ

