

JAVNA VATROGASNA POSTROJBA ČEPIN



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

KLASA: 400-02/25-04/01
URBROJ: 2158-12-3-01-25-1

Čepin, 5. ožujka 2025.

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 2024. 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 2024. godine:

- Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2024. godine:

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Tekući plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	326.320,02	467.886,00	569.914,16	494.037,28	151,40%	86,69%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00		
UKUPNI PRIHODI	326.320,02	467.886,00	569.914,16	494.037,28	151,40%	86,69%
3 Rashodi poslovanja	333.033,48	456.886,00	518.634,67	494.104,07	148,36%	95,27%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	29.467,03	11.000,00	17.851,86	6.579,72	22,33%	36,86%
UKUPNI RASHODI	362.500,51	467.886,00	536.486,53	500.683,79	138,12%	93,33%
VIŠAK / MANJAK	-36.180,49	0,00	33.427,63	-6.646,51	18,37%	-19,88%
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	0,00	0,00	-33.427,63	0,00	0,00%	0,00%
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENOST U PRETHODNIM GODINAMA						
REZULTAT GODINE	-36.180,49	0,00	0,00	-6.646,51	18,37%	0,00%

- Račun prihoda i rashoda:

o izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2024. godine:

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Tekući plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	326.320,02	467.886,00	569.914,16	494.037,28	151,40%	86,69%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	17.598,12	17.960,00	53.303,10	53.005,16	301,20%	99,44%
633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	5.000,00		5.000,00	5.000,00	100,00%	100,00%
6331 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	1.000,00		0,00	0,00	0,00%	0,00%

6332 Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	4.000,00		5.000,00	5.000,00	125,00%	100,00%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	12.598,12		48.303,10	48.005,16	381,05%	99,38%
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	11.669,57		48.303,10	48.005,16	411,37%	99,38%
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	928,55		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	8.137,03	7.000,00	9.100,00	3.686,80	45,31%	40,51%
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	3.888,62		3.600,00	3.686,80	94,81%	102,41%
6615 Prihodi od pruženih usluga	3.888,62		3.600,00	3.686,80	94,81%	102,41%
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	4.248,41		5.500,00	0,00	0,00%	0,00%
6631 Tekuće donacije	200,00		0,00	0,00	0,00%	0,00%
6632 Kapitalne donacije	4.048,41		5.500,00	0,00	0,00%	0,00%
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	300.584,87	442.926,00	507.511,06	437.345,32	145,50%	86,17%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	300.584,87		507.511,06	437.345,32	145,50%	86,17%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	284.601,22		507.511,06	437.345,32	153,67%	86,17%
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	15.983,65		0,00	0,00	0,00%	0,00%
3 Rashodi poslovanja	333.033,48	456.886,00	518.634,67	494.104,07	148,36%	95,27%
31 Rashodi za zaposlene	289.159,46	412.186,00	474.447,67	455.398,97	157,49%	95,99%
311 Plaće (Bruto)	238.179,44		381.875,67	366.406,22	153,84%	95,95%
3111 Plaće za redovan rad	238.179,44		381.875,67	366.406,22	153,84%	95,95%
312 Ostali rashodi za zaposlene	9.335,54		12.372,00	11.634,16	124,62%	94,04%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	9.335,54		12.372,00	11.634,16	124,62%	94,04%
313 Doprinosi na plaće	41.644,48		80.200,00	77.358,59	185,76%	96,46%
3131 Doprinosi za mirovinsko osiguranje	17.633,40		30.200,00	28.726,21	162,91%	95,12%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	24.011,08		50.000,00	48.632,38	202,54%	97,26%
32 Materijalni rashodi	43.543,61	44.400,00	43.810,00	38.351,72	88,08%	87,54%
321 Naknade troškova zaposlenima	13.619,40		15.760,00	14.809,08	108,74%	93,97%
3211 Službena putovanja			1.160,00	1.033,20	0,00%	89,07%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	13.619,40		13.200,00	13.211,88	97,01%	100,09%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika			1.300,00	564,00	0,00%	43,38%

3214 Ostale naknade troškova zaposlenima		100,00			0,00%
322 Rashodi za materijal i energiju	17.281,37	12.450,00	10.388,79	60,12%	83,44%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.118,27	1.000,00	929,42	83,11%	92,94%
3222 Materijal i sirovine	131,51	1.000,00		0,00%	0,00%
3223 Energija	1.938,07	2.200,00	1.962,63	101,27%	89,21%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	1.430,08	1.100,00	810,61	56,68%	73,69%
3225 Sitni inventar i auto gume	2.146,68	2.150,00	1.681,17	78,31%	78,19%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	10.516,76	5.000,00	5.004,96	47,59%	100,10%
323 Rashodi za usluge	11.101,69	13.600,00	11.794,72	106,24%	86,73%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.053,81	1.200,00	1.138,98	108,08%	94,92%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.939,13	2.000,00	1.586,95	81,84%	79,35%
3233 Usluge promidžbe i informiranja	531,43	0,00		0,00%	0,00%
3235 Zakupnine i najamnine		100,00	93,75	0,00%	93,75%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	143,55	400,00	347,45	242,04%	86,86%
3237 Intelektualne i osobne usluge	7.035,98	8.500,00	7.452,40	105,92%	87,68%
3238 Računalne usluge	274,79	400,00	140,19	51,02%	35,05%
3239 Ostale usluge	123,00	1.000,00	1.035,00	841,46%	103,50%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.541,15	2.000,00	1.359,13	88,19%	67,96%
3292 Premije osiguranja	1.359,13	1.400,00	1.359,13	100,00%	97,08%
3293 Reprezentacija	129,56	500,00		0,00%	0,00%
3295 Pristojbe i naknade	52,46	100,00		0,00%	0,00%
34 Financijski rashodi	330,41	300,00	377,00	353,38	106,95%
343 Ostali financijski rashodi	330,41	377,00	353,38	106,95%	93,73%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	330,41	376,00	353,27	106,92%	93,95%
3433 Zatezne kamate		1,00	0,11	0,00%	11,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	29.467,03	11.000,00	17.851,86	6.579,72	22,33%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	29.467,03	11.000,00	17.851,86	6.579,72	22,33%
422 Postrojenja i oprema	29.467,03	17.851,86	6.579,72	22,33%	36,86%
4221 Uredska oprema i namještaj		500,00	494,90	0,00%	98,98%
4222 Komunikacijska oprema	5.279,99			0,00%	0,00%
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	24.187,04	17.351,86	6.084,82	25,16%	35,07%

- o izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2024. godine:

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Tekući plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5	6
SVEUKUPNI PRIHODI	326.320,02	467.886,00	569.914,16	494.037,28	151,40%	86,69%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	97.160,12	220.860,00	279.828,98	221.637,53	228,12%	79,20%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	89.196,44	212.900,00	271.848,98	213.657,53	239,54%	78,59%
Izvor 1.2. Prihodi od suosnivača JVP - Vladislavci	3.982,00	3.980,00	3.980,00	3.980,00	99,95%	100,00%
Izvor 1.3. Prihodi od suosnivača JVP - Vuka	3.981,68	3.980,00	4.000,00	4.000,00	100,46%	100,00%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	3.888,62	1.500,00	3.600,00	3.686,80	94,81%	102,41%
Izvor 3.3. VLASTITI PRIHODI	3.888,62	1.500,00	3.600,00	3.686,80	94,81%	102,41%
Izvor 5. POMOĆI	221.022,87	240.026,00	280.985,18	268.712,95	121,58%	95,63%
Izvor 5.1. Tekuće i kapitalne pomoći unutar općeg proračuna		0,00	33.323,10	33.323,10	0,00%	100,00%
Izvor 5.3. POMOĆI	216.022,87	236.026,00	242.662,08	230.389,85	106,65%	94,94%
Izvor 5.5. Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	5.000,00	4.000,00	5.000,00	5.000,00	100,00%	100,00%
Izvor 6. DONACIJE	4.248,41	5.500,00	5.500,00		0,00%	0,00%
Izvor 6.2. Donacije JVP	4.248,41	5.500,00	5.500,00		0,00%	0,00%
SVEUKUPNI RASHODI	362.500,51	467.886,00	536.486,53	500.683,79	138,12%	93,33%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	100.409,10	220.860,00	276.580,00	255.717,65	254,68%	92,46%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	92.445,42	212.900,00	268.600,00	247.737,65	267,98%	92,23%
Izvor 1.2. Prihodi od suosnivača JVP - Vladislavci	3.982,00	3.980,00	3.980,00	3.980,00	99,95%	100,00%
Izvor 1.3. Prihodi od suosnivača JVP - Vuka	3.981,68	3.980,00	4.000,00	4.000,00	100,46%	100,00%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	3.888,62	1.500,00	3.600,00	1.579,83	40,63%	43,88%
Izvor 3.3. VLASTITI PRIHODI	3.888,62	1.500,00	3.600,00	1.579,83	40,63%	43,88%
Izvor 5. POMOĆI	253.954,38	240.026,00	243.750,31	243.386,31	95,84%	99,85%
Izvor 5.1. Tekuće i kapitalne pomoći unutar općeg proračuna	2.249,16	0,00	2.724,31	2.724,31	121,13%	100,00%
Izvor 5.3. POMOĆI	219.355,59	236.026,00	236.026,00	235.662,00	107,43%	99,85%
Izvor 5.5. Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	32.349,63	4.000,00	5.000,00	5.000,00	15,46%	100,00%
Izvor 6. DONACIJE	4.248,41	5.500,00	5.500,00		0,00%	0,00%
Izvor 6.2. Donacije JVP	4.248,41	5.500,00	5.500,00		0,00%	0,00%

Izvor 9. Ostalo	0,00	7.056,22	0,00%	0,00%
Izvor 9.3. Višak prihoda PK JVP	0,00	7.056,22	0,00%	0,00%

- izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2024. godine:

Račun/Opis	Izvršenje 2023 1	Izvorni plan 2024 2	Tekući plan 2024 3	Izvršenje 2024 4	Indeks 4/1 5	Indeks 4/3 6
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	362.500,51	467.886,00	536.486,53	500.683,79	138,12%	93,33%
Funkcijska klasifikacija 03 Javni red i sigurnost	362.500,51	467.886,00	536.486,53	500.683,79	138,12%	93,33%
Funkcijska klasifikacija 032 Usluge protupožarne zaštite	362.500,51	467.886,00	536.486,53	500.683,79	138,12%	93,33%

- Račun financiranja za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2024. godine:

- izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2024. godine:

Račun/Opis	Izvršenje 2023 1	Izvorni plan 2024 2	Tekući plan 2024 3	Izvršenje 2024 4	Indeks 4/1 5	Indeks 4/3 6
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5	6
9 Vlastiti izvori		0,00	-33.427,63			
92 Rezultat poslovanja		0,00	-33.427,63			
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	2.752,83	0,00	0,00%	0,00%

- izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2024. godine:

Račun / opis	Izvršenje 2023. 1	Izvorni plan 2024. 2	Tekući plan 2024. 3	Izvršenje 2024. 4	Indeks 4/1 5	Indeks 4/3 6
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5	6
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	47.540,07			
1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	0,00	3.248,98			
1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	0,00	0,00	3.248,98			
5. POMOĆI	0,00	0,00	37.234,87			
5.1. Tekuće i kapitalne pomoći unutar općeg proračuna	0,00	0,00	30.598,79			
5.3. POMOĆI	0,00	0,00	6.636,08			
9. Ostalo	0,00	0,00	7.056,22			
9.3. Višak prihoda PK JVP	0,00	0,00	7.056,22			

III.

Posebni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana JVP Čepin za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2024. godine:

- izvršenje po programskoj klasifikaciji za razdoblje 01. siječnja do 31. prosinca 2024. godine:

Organizacijska klasifikacija							
Izvori							
Projekt/Aktivnost		VRSTA RASHODA I IZDATAKA		Izvorni plan 2024	Tekući plan 2024	Izvršenje 2024	Indeks 3/2
				1	2	3	4
UKUPNO RASHODI I IZDATCI				467.886,00	536.486,53	500.683,79	93,33%
RAZDJEL 003 UPRAVNI ODJEL ZA UPRAVNO-PRAVNE POSLOVE, DRUŠTVENE DJELATNOSTI I SOCIJALNU SKRB				467.886,00	536.486,53	500.683,79	93,33%
GLAVA 00303 PRORAČUNSKI KORISNIK JAVNA VATROGASNA POSTROJBA ČEPIN				467.886,00	536.486,53	500.683,79	93,33%
PROR. KORISNIK 50660 JAVNA VATROGASNA POSTROJBA ČEPIN				467.886,00	536.486,53	500.683,79	93,33%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI				220.860,00	276.580,00	255.717,65	92,46%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI				212.900,00	268.600,00	247.737,65	92,23%
Izvor 1.2. Prihodi od suosnivača JVP - Vladislavci				3.980,00	3.980,00	3.980,00	100,00%
Izvor 1.3. Prihodi od suosnivača JVP - Vuka				3.980,00	4.000,00	4.000,00	100,00%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI				1.500,00	3.600,00	1.579,83	43,88%
Izvor 3.3. VLASTITI PRIHODI				1.500,00	3.600,00	1.579,83	43,88%
Izvor 5. POMOĆI				240.026,00	243.750,31	243.386,31	99,85%
Izvor 5.1. Tekuće i kapitalne pomoći unutar općeg proračuna				0,00	2.724,31	2.724,31	100,00%
Izvor 5.3. POMOĆI				236.026,00	236.026,00	235.662,00	99,85%
Izvor 5.5. Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan				4.000,00	5.000,00	5.000,00	100,00%
Izvor 6. DONACIJE				5.500,00	5.500,00	0,00	0,00%
Izvor 6.2. Donacije JVP				5.500,00	5.500,00	0,00	0,00%
Izvor 9. Ostalo				0,00	7.056,22	0,00	0,00%
Izvor 9.3. Višak prihoda PK JVP				0,00	7.056,22	0,00	0,00%
3003	Program: ORGANIZIRANJE I PROVOĐENJE ZAŠTITE I SPAŠAVANJA			467.886,00	536.486,53	500.683,79	93,33%
A300336	Aktivnost: Rad javne vatrogasne postrojbe			467.886,00	536.486,53	500.683,79	93,33%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI				220.860,00	276.580,00	255.717,65	92,46%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI				212.900,00	268.600,00	247.737,65	92,23%
31	Rashodi za zaposlene			175.300,00	231.950,00	216.550,89	93,36%
3111	Plaće za redovan rad					158.131,85	
3121	Ostali rashodi za zaposlene					11.562,16	
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje					13.342,38	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje					33.514,50	

32	Materijalni rashodi	37.600,00	36.650,00	31.186,76	85,09%
3211	Službena putovanja			673,20	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			11.411,88	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			564,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			929,42	
3223	Energija			1.962,63	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			810,61	
3225	Sitni inventar i auto gume			1.681,17	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			1.138,98	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			1.586,95	
3235	Zakupnine i najamnine			93,75	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			347,45	
3237	Intelektualne i osobne usluge			7.452,40	
3238	Računalne usluge			140,19	
3239	Ostale usluge			1.035,00	
3292	Premije osiguranja			1.359,13	
Izvor 1.2. Prihodi od suosnivača JVP - Vladislavci		3.980,00	3.980,00	3.980,00	100,00%
31	Rashodi za zaposlene	3.080,00	3.080,00	3.080,00	100,00%
3111	Plaće za redovan rad			3.080,00	
32	Materijalni rashodi	900,00	900,00	900,00	100,00%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			900,00	
Izvor 1.3. Prihodi od suosnivača JVP - Vuka		3.980,00	4.000,00	4.000,00	100,00%
31	Rashodi za zaposlene	3.080,00	3.100,00	3.100,00	100,00%
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje			1.700,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			1.400,00	
32	Materijalni rashodi	900,00	900,00	900,00	100,00%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			900,00	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		1.500,00	3.600,00	1.579,83	43,88%
Izvor 3.3. VLASTITI PRIHODI		1.500,00	3.600,00	1.579,83	43,88%
34	Financijski rashodi		1,00	0,11	11,00%
3433	Zatezne kamate			0,11	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.500,00	3.599,00	1.579,72	43,89%
4221	Uredska oprema i namještaj			494,90	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu			1.084,82	
Izvor 5. POMOĆI		240.026,00	243.750,31	243.386,31	99,85%
Izvor 5.1. Tekuće i kapitalne pomoći unutar općeg proračuna		0,00	2.724,31	2.724,31	100,00%
31	Rashodi za zaposlene	0,00	2.364,31	2.364,31	100,00%

3111	Plaće za redovan rad			2.292,31	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			72,00	
32	Materijalni rashodi	0,00	360,00	360,00	100,00%
3211	Službena putovanja			360,00	
Izvor 5.3. POMOĆI		236.026,00	236.026,00	235.662,00	99,85%
31	Rashodi za zaposlene	230.726,00	230.650,00	230.303,77	99,85%
3111	Plaće za redovan rad			202.902,06	
3131	Doprinosi za mirovinsko osiguranje			13.683,83	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			13.717,88	
32	Materijalni rashodi	5.000,00	5.000,00	5.004,96	100,10%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			5.004,96	
34	Financijski rashodi	300,00	376,00	353,27	93,95%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			353,27	
Izvor 5.5. Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan		4.000,00	5.000,00	5.000,00	100,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.000,00	5.000,00	5.000,00	100,00%
4223	Oprema za održavanje i zaštitu			5.000,00	
Izvor 6. DONACIJE		5.500,00	5.500,00	0,00	0,00%
Izvor 6.2. Donacije JVP		5.500,00	5.500,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.500,00	5.500,00	0,00	0,00%
Izvor 9. Ostalo		0,00	7.056,22	0,00	0,00%
Izvor 9.3. Višak prihoda PK JVP		0,00	7.056,22	0,00	0,00%
31	Rashodi za zaposlene	0,00	3.303,36	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	3.752,86	0,00	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 **494.037,28 €** i to:

633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	5.000,00 €
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	48.005,16 €
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	3.686,80 €
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	437.345,32 €

Prihodi poslovanja JVP Čepin realizirani su 86,69% u odnosu na planirane, a u odnosu na proteklu godinu veći su za 51,4%. Iz proračuna Osječko-baranjske županije (633) i u 2024. godini realizirana je pomoć za opremanje postrojbe, ovaj put u iznosu 5.000,00 €. Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (636) su u izvještajnom razdoblju ostvarena su u planiranim iznosima, a sastoje se od prihoda od suosnivača i dijela pomoći iz državnog proračuna temeljem zahtjeva i Odluke HVZ-a iz 2023. godine u iznosu od 32.289,10 € koja je krajem 2023. godine uplaćena u proračun Osnivača, ali je transferirana JVP Čepin u 2024. godini. Ostvaren je i prihod od 432,00 € kao refundacija troškova dislokacije zaposlenika na otok Brač sukladno zapovijedi Glavnog vatrogasnog zapovjednika. Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (661) ostvareni su u skoro jednakoj razini kao prethodne godine (94,18%) te u nešto većem iznosu od planiranih. Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (671) iz sredstava proračuna Općine Čepin ostvarena su u 86,17% u odnosu na planirano te su u odnosu na prethodnu godinu veći 45,50% sukladno većim rashodima odnosno zahtjevima po prispjelim računima, dok prihodi za nabavu opreme odnosno nefinancijske imovine nisu ostvareni, sukladno planu.

Rashodi poslovanja realizirani su u iznosu **494.104,07 €** i to:

311 Plaće (Bruto) **366.406,22 €**

Realizacija rashoda je na 95,95 % planiranih, a u odnosu na isto izvještajno razdoblje prošle godine došlo je do povećanja od 53,84% zbog povećanja osnovice za zaposlene temeljem pozitivnih zakonskih propisa te primjene novog Pravilnika o klasifikaciji postrojbi i koeficijentima složenosti poslova te radnih mjesta i mjerila za utvrđivanje radnih mjesta vatrogasaca (NN 85/2024) kojim su definirana radna mjesta te najniži koeficijenti za njih koji su viši u odnosu na one koje je Postrojba primjenjivala u ranijim godinama.

312 Ostali rashodi za zaposlene **11.634,16 €**

Realizacija rashoda u okvirima planiranih (94,04 %), povećana u odnosu na proteklu godinu zbog povratka zaposlenika s bolovanja.

313 Doprinosi na plaće **77.358,48 €**

Doprinosi na plaće u okvirima planiranih (96,46 %), a u odnosu na isto izvještajno razdoblje prošle godine došlo je do povećanja od 85,76 % zbog povećanja osnovice te koeficijenata za zaposlene temeljem pozitivnih zakonskih propisa kao i proteka 5 godina u kojima je Postrojba za zaposlenike mlađe od 30 godina bila oslobođena plaćanja doprinosa za zdravstveno osiguranje.

321 Naknade troškova zaposlenima 14.809,08 €

Realizacija rashoda u okvirima planiranih (93,97 %), a u odnosu na isto izvještajno razdoblje prošle godine došlo je do povećanja od 8,74 %, većim dijelom zbog većih troškova stručnog usavršavanja zaposlenika temeljem podzakonskih propisa.

322 Rashodi za materijal i energiju 10.388,79 €

Rashodi u okvirima planiranih (83,44 %), a u odnosu na prošlu godinu manji (60,12 %) zbog manjeg izdvajanja za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje, uredski materijal i ostalih materijalnih rashoda te sitnog inventara.

323 Rashodi za usluge 11.794,72 €

Rashodi u okvirima planiranih (86,73 %), a u odnosu na prošlu godinu veći prvenstveno zbog većih troškova zdravstvenih i veterinarskih usluga (zbog izrađene procjene rizika za radna mjesta za većinu radnih mjesta uvedeni novi zdravstveni pregledi) te intelektualnih i osobnih usluga (trošak izrade procjene rizika za radna mjesta).

329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja 1.359,13 €

Rashodi u okvirima planiranih (67,96 %) za troškove premije osiguranja zaposlenika.

343 Ostali financijski rashodi 353,38 €

Ostali financijski rashodi unutar planiranih (93,73 %), u odnosu na prošlu godinu iznos veći zbog povećanja bankarskih naknada (6,92 %).

422 Postrojenja i oprema 6.579,72 €

Rashodi u okvirima planiranih (36,86 %), a u odnosu na prošlu godinu manji nekoliko puta.

Stanje novčanih sredstava na računu na početku proračunske godine

Stanje novčanih sredstava na računu Postrojbe na početku proračunske godine iznosio je 3.252,54 €, a u blagajni 32,86 €.

Stanje novčanih sredstava na računu na kraju proračunske godine

Stanje novčanih sredstava na računu Postrojbe na kraju proračunske godine iznosio je 3.443,67 €, a u blagajni 28,08 €.

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 iznosu od 46.730,51 € (iz izvora 1.1. i 5.3.1. 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), ostvaren je višak prihoda iz vlastitih izvora u iznosu od 2.106,97 €. Preneseni višak prihoda iz prethodnih godina iznosi 4.483,01 € te je ostvaren ukupan manjak 40.140,53 €.

V.
OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG 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, osposobljena 2 zaposlenika za voditelje intervencija za navođenje zrakoplova, osposobljen 1 zaposlenik za rukovatelja hidrauličnom dizalicom (ostatak osposobljen kao članovi DVD-a Čepin), veći broj vatrogasnih intervencija.
2. POKAZATELJI REZULTATA NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA	Izvješće o radu Postrojbe u 2023. godini, financijsko izvješće Postrojbe za 2023. 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 postrojbi i koeficijentima složenosti poslova te radnih mjesta i mjerila za utvrđivanje radnih mjesta vatrogasaca (NN 85/2024) kojima su 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:	osposobljena 2 zaposlenika za voditelje intervencija za navođenje zrakoplova, osposobljen 1 zaposlenik za rukovatelja hidrauličnom dizalicom (ostatak osposobljen kao članovi DVD-a Čepin), veći broj

	vatrogasnih intervencija. Nabavljena oprema: - kompresor za sustav zrak/struja za vozila, - megafon, epipen, - 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 dospelih 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 dospelih 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

