

DVD SLUNJ
 47 240 SLUNJ, Plitvička 9
 tel/fax: 385 47 777 175
 e-mail: dvd.slunj@gmail.com
 Ur. broj: 72 / 23
 Slunj, 04.05.2023. godine.



IZVJEŠĆE FINANCIJSKOG PLANA DOBROVOLJNOG VATROGASNOG DRUŠTVA SLUNJ ZA 2022. GODINU

PRIHODI:

Kontni broj	Opis kontnog broja	PLAN 2022. (KN)	REBALANS 2022. (KN)	PROCJENA REBALANS 2022. (EUR)	IZVRŠENJE PLAN 2022. (KN)	IZVRŠENJE PLANA 2022. (EUR)	INDEX
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	120,000.00	160,000.00	21,235.65	197,395.00	26,198.82	123,37
311	Prihodi od prodaja roba i pružanja usluga	120,000.00	160,000.00	21,235.65	197,395.00	26,198.82	123,37
31121	Prihodi od pružanja usluga	110,000.00	150,000.00	19,908.42	197,395.00	26,198.82	-
31122	Ostali prihodi od pružanja usluga	10,000.00	10,000.00	1,327.23	0.00	0.00	-
32	Prihodi od članarine	5,000.00	5,000.00	663.61	5,350.00	710.07	107,00
321	Prihodi od članarine	5,000.00	5,000.00	663.61	5,350.00	710.07	107,00
32111	Članarina	5,000.00	5,000.00	663.61	5,350.00	710.07	-
33	Prihodi po posebnim propisima	821,500.00	741,000.00	114,083.05	719,384.09	95,478.68	97,08
331	Prihodi po posebnim propisima	821,500.00	741,000.00	114,083.05	719,384.09	95,478.68	97,08
33111	Prihodi iz proračuna Grada	820,000.00	740,000.00	113,883.97	718,805.76	95,401.92	97,13
	- redovna djelatnost	650,000.00	690,000.00	91,578.74	690,000.00	91,578.74	100,00
	- za naknadu za operativce	50,000.00	50,000.00	6,636.14	28,805.76	3,823.18	57,61
	- otpremnina	120,000.00	0.00	15,669.09	0.00	0.00	-
	-Servis vatrogasnog vozila	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
33121	Prihodi od osiguravajućih društava	1,500.00	1,000.00	199.08	578.33	76,76	-
34	Prihodi od imovine	26,650.00	26,650.00	3,537.06	26,400.07	3,503.89	99,06
341	Prihodi od financijske imovine	250.00	250.00	33.18	0.07	0.01	-
34131	Prihodi od kamata	250.00	250.00	33.18	0.00	0.00	-

34151	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	0.00	0.00	0.00	0.07	0.01	-
342	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	26,400.00	26,400.00	3,503.88	26,400.00	3,503.88	100,00
34211	Prihodi od zakupa	26,400.00	26,400.00	3,503.88	26,400.00	3,503.88	
35	Prihodi od donacija	110,000.00	42,000.00	5,574.36	70,645.91	9,376.32	168,20
351	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	60,000.00	22,000.00	2,919.90	36,463.80	4,839.58	165,74
35112	Prihodi od donacija iz državnog proračuna provođenje EU projekta	0.00	0.00	0.00	16,965.00	2,251.64	-
35122	Prihodi od donacija iz gradskog proračuna	60,000.00	22,000.00	2,919.90	19,498.80	2,587.94	-
353	Prihodi od drugih neprofitnih organizacija i ostalih pravnih osoba	38,000.00	18,000.00	2,389.01	34,182.11	4,536.75	189,90
35311	Prihodi od trgovačkih društava	2,000.00	0.00	0.00	1,000.00	132.72	-
35312	Prihodi od drugih neprofitnih organizacija i ostalih pravnih osoba	36,000.00	18,000.00	2,389.01	33,182.11	4,404.02	-
354	Prihodi od građana	1,000.00	1,000.00	132.72	0.00	0.00	0,00
35411	Prihodi od građana i kućanstva	1,000.00	1,000.00	132.72	0.00	0.00	
355	Ostali prihodi od donacija	11,000.00	1,000.00	132.72	0.00	0.00	0,00
35511	Ostali prihodi i donacije (dobivenih od drugih DVD-a)	11,000.00	1,000.00	132.72	0.00	0.00	
36	Ostali nespomenuti prihodi	0.00	20.00	0.00	20.00	2.65	13,25
363	Ostali nespomenuti prihodi	0.00	20.00	0.00	20.00	2.65	-
36334	Ostali nespomenuti prihodi	0.00	20.00	0.00	20.00	2.65	-
37	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	91,000.00	10,000.00	1,327.23	0.00	0.00	0,00
371	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	91,000.00	10,000.00	1,327.23	0.00	0.00	0,00
37111	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	2,000.00	2,000.00	265.45	0.00	0.00	-
37112	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija HVZ	3,000.00	5,000.00	663.61	0.00	0.00	-
37112	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija VZKŽ	0.00	3,000.00	398.17	0.00	0.00	-
37121	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	86,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
UKUPNI PRIHODI		1,174,150.00	984,670.00	130,688.17	1,019,195.07	135,270.43	103,50

PLAN RASHODA:

Kontni broj.	Opis kontnog broja	PLAN 2022. (KN)	PROCJENA REBALANS 2022. (kn)	PROCJENA REBALANS 2022.(EUR)	IZVRŠENJE PLAN 2022. (KN)	IZVRŠENJE PLANA 2022. (EUR)	INDEX
41	RASHODI ZA ZAPOSLENE	524,250.00	562,591.92	74,668.78	527,320.85	69,987.51	93,73
411	Plaće	325,300.00	372,918.58	49,494.80	343,027.34	45,527.55	91,98
41111	Bruto plaća	236,000.00	250,000.00	33,180.70	228,947.56	30,386.56	-
41112	Trošak doprinosa iz plaća	63,000.00	66,000.00	8,759.71	60,007.69	7,964.39	-
41112-1	Trošak doprinosa iz otpremine	0.00	20,585.11	2,732.11	20,585.87	2,732.21	-
41113	Trošak poreza i prireza	9,300.00	13,230.00	1,755.92	10,382.75	1,378.03	-
41113-1	Trošak poreza i prireza - otpremnina	17,000.00	23,103.47	3,066.36	23,103.47	3,066.36	-
412	Ostali rashodi za radnike	107,450.00	107,690.00	14,292.92	108,945.00	14,459.49	101,16
41211	Nagrade (regres, božićnica)	8,750.00	8,750.00	1,161.32	10,500.00	1,393.59	-
41211	Nagrade (ljubilarna)	2,000.00	3,000.00	398.17	2,700.00	358.35	-
41211	Bonus za uspješan rad	7,500.00	7,500.00	995.42	9,000.00	1,194.51	-
41213	Darovi (dar djeci radnika)	1,200.00	1,200.00	159.27	2,000.00	265.45	-
41213	Darovi (uskrsnica)	2,500.00	2,500.00	331.81	1,800.00	238.90	-
41214	Otpremnina	68,000.00	67,240.00	8,924.28	67,240.00	8,924.28	-
41215	Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj	2,500.00	2,500.00	331.81	0.00	0.00	-
41219	Ostali navedeni rashodi za rad	15,000.00	15,000.00	1,990.84	15,705.00	2,084.41	-
413	Doprinosi na plaće	91,500.00	81,983.34	10,881.06	75,348.51	10,000.47	91,90
41311	Doprinos za obavezno zdravstveno osiguranje	50,500.00	40,000.00	5,308.91	34,842.15	4,624.35	-
41311-1	Doprinos za zdravstveno osiguranje - otpremnina	16,000.00	16,983.34	2,254.08	16,983.34	2,254.08	-
41331	Doprinos za MO koje plaća poslodavac – staž s povećanim trajanjem	25,000.00	25,000.00	3,318.07	23,523.02	3,122.04	-
42	MATERIJALNI RASHODI	535,300.00	550,525.00	73,067.22	505,278.90	67,062.03	91,78
421	Naknada troškova zaposlenima	34,000.00	32,500.00	4,313.49	26,584.96	3,528.43	81,80
42111	Dnevnice za službeni put u zemlji	2,000.00	2,000.00	265.45	2,200.00	291.99	-

42113	Naknade za smještaj na službenom putu u zemlji	1,000.00	1,000.00	132.72	0.00	0.00	-
42115	Naknada za prijevoz na službenom putu u zemlji	5,000.00	1,500.00	139.08	1,108.00	147.06	-
42119	Ostali rashodi za službeno putovanje (upotreba privatnog vozila u službene svrhe)	1,000.00	1,000.00	132.72	0.00	0.00	-
42121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	14,500.00	16,500.00	2,189.93	14,980.11	1,988.20	-
42122	Naknade za rad na terenu	500.00	500.00	66.36	0.00	0.00	-
42132	Tečajevi i stručni ispiti	10,000.00	10,000.00	1,327.23	8,296.85	1,101.18	-
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	60,000.00	55,000.00	7,299.75	39,761.16	5,277.21	72,93
42411	Naknade za obavljanje aktivnosti (operativci)	40,000.00	40,000.00	5,308.91	36,658.55	4,865.43	-
42412	Doprinos za zdravstveno osiguranje – izvan radnog odnosa	10,000.00	10,000.00	1,327.23	2,678.61	355.51	-
42413	Naknade troškova službenog putovanja	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
42421	Naknade troškova službenog putovanja ostale osoba izvan radnog odnosa	10,000.00	5,000.00	663.61	424.00	56.27	-
425	Rashodi za usluge	204,200.00	187,900.00	24,938.62	159,585.20	21,180.60	84,93
42511	Usluge tel., fax., mob.	10,000.00	10,000.00	1,327.23	10,926.07	1,450.14	-
42513	Poštarina (pisma, tiskanice i sl.)	500.00	500.00	66.36	111.90	14.85	-
42514	Prijevozne usluge	500.00	1,400.00	185.81	1,400.00	185.81	-
42519	Ostale usluge za komuni. i prijevoz	2,000.00	2,000.00	265.45	0.00	0.00	-
42521	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata	4,000.00	2,000.00	265.45	0.00	0.00	-
42522	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme	13,000.00	8,000.00	1,061.78	7,350.48	975.58	-
42523	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja prijevoznih sredstava	110,000.00	110,000.00	14,599.51	91,480.14	12,141.50	-
42531	Elektronski mediji	4,000.00	4,000.00	530.89	3,840.00	509.66	-
42539	Ostale usluge promidžbe i informiranja	1,000.00	1,000.00	132.72	312.50	41.48	-
42541	Opskrba vodom i odvodnja	15,000.00	9,000.00	1,194.51	8,748.24	1,161.09	-
42542	Iznošenje i odvoz smeća	1,600.00	1,800.00	238.90	1,596.95	211.95	-
42545	Usluge pranja i čišćenja	600.00	300.00	39.82	0.00	0.00	-
42561	Obavezni i preventivni zdravstveni pregledi	5,000.00	5,000.00	663.61	4,115.00	546.15	-
42571	Usluge odvjetnika i pravnog savjetnika	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
42575	Usluge agencija	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
42577	Ostale intelektualne usluge	12,000.00	14,400.00	1,911.21	14,400.00	1,911.21	-
42581	Računalne usluge	1,000.00	1,000.00	132.72	0.00	0.00	-
42589	Ostale računalne usluge	3,000.00	1,000.00	132.72	168.76	22.40	-
42591	Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i drugo	1,000.00	1,000.00	132.72	6,693.75	914.96	-

42592	Film i izrada fotografija	1,000.00	500.00	66.36	0.00	0.00	-
42594	Troškovi registracije prijevoznih sredstava	13,000.00	9,000.00	1,194.51	7,001.41	929.25	-
42599	Ostale nespomenute usluge	6,000.00	6,000.00	796.34	1,440.00	191.12	-
426	Rashodi za materijal i energiju	160,100.00	193,125.00	25,632.09	203,184.26	26,967.17	105,20
42611	Uredski materijal	5,000.00	8,000.00	1,061.78	6,108.52	810.74	-
42612	Literatura	500.00	500.00	66.36	295.00	39.15	-
42614	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	4,000.00	4,000.00	530.89	15,570.88	2,066.61	-
42615	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	25,000.00	45,000.00	5,972.53	27,078.25	3,593.90	-
42616	Materijal za higijenske potrebe i njegu	0.00	150.00	19.91	49.99	6.63	-
42619	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	2,000.00	2,000.00	265.45	1,500.00	199.08	-
42621	Osnovni materijal i sirovina	1,000.00	1,000.00	132.72	0.00	0.00	-
42626	Gotovi proizvodi – rezervni dijelovi	4,000.00	4,000.00	530.89	0.00	0.00	-
42629	Ostali materijal i sirovine	3,000.00	3,000.00	398.17	0.00	0.00	-
42631	Električna energija	7,000.00	6,500.00	862.70	6,193.87	822.07	-
42633	Plin	600.00	600.00	79.63	0.00	0.00	-
42634	Motorni benzin i dizel gorivo	50,000.00	70,000.00	9,290.60	95,483.58	12,672.85	-
42639	Ostali materijal za proizvodnju energije (peleti)	18,000.00	18,375.00	2,438.78	18,375.00	2,438.78	-
42641	Troškovi otpisa sitnog inventara	25,000.00	25,000.00	3,318.07	32,529.17	4,317.36	-
42642	Troškovi otpisa auto guma	15,000.00	5,000.00	663.61	0.00	0.00	-
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	77,000.00	82,000.00	10,883.27	76,163.32	10,108.61	92,88
42911	Premija osiguranja prijevoznih sredstava	35,000.00	35,000.00	4,645.30	34,461.00	4,573.76	-
42912	Premija osiguranja radnika i članova DVD-a Slunj	2,000.00	2,000.00	265.45	0.00	0.00	-
42921	Reprezentacija	25,000.00	30,000.00	3,981.68	32,857.32	4,360.92	-
42931	Članarine	5,000.00	5,000.00	663.61	0.00	0.00	-
42950	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	10,000.00	10,000.00	1,327.23	8,845.00	1,173.93	-
42951	Ostali nespomenuti materijalni rashodi – troškovi takmičenja i sportski susreti	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
43	AMORTIZACIJA	105,000.00	70,000.00	9,290.60	55,632.58	7,384.11	79,48
431	Amortizacija	105,000.00	70,000.00	9,290.60	55,632.58	7,384.11	79,48
43111	Amortizacija	105,000.00	70,000.00	9,290.60	55,632.58	7,384.11	-
44	FINANCIJSKI RASHODI	3,000.00	3,000.00	398.17	2,687.68	356.72	11,89
443	Ostali financijski rashodi	3,000.00	3,000.00	398.17	2,687.68	356.72	11,89
44311	Usluge banaka	500.00	500.00	66.36	0.00	0.00	-
44312	Usluge platnog prometa	2,000.00	2,000.00	265.45	2,687.68	356.72	-

44321	Negativne tečajne razlike	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
44341	Ostali nespomenuti financijski rashodi	500.00	500.00	66.36	0.00	0.00	-
45	DONACIJE	2,000.00	2,000.00	265.45	0.00	0.00	0,00
451	Tekuće donacije	2,000.00	2,000.00	265.45	0.00	0.00	0,00
45115	Tekuće donacije	2,000.00	2,000.00	265.45	0.00	0.00	-
45119	Ostale tekuće donacije	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
45212	Kapitalne donacije	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
46	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI	600.00	600.00	79.63	0.00	0.00	0,00
462	Ostali nespomenuti rashodi	600.00	600.00	79.63	0.00	0.00	0,00
4624	Ostali nespomenuti rashodi	200.00	200.00	26.54	0.00	0.00	-
46231	Rashodi za ostala porezna davanja	400.00	400.00	53.09	0.00	0.00	-
47	RASHODI VEZANI UZ FINANCIRANJE POVEZANIH NEPROFITNIH ORGANIZACIJA	4,000.00	4,000.00	530.89	0.00	0.00	0,00
471	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	4,000.00	4,000.00	530.89	0.00	0.00	0,00
47111	Tekući rashodi vezani za financiranje povezanih neprofitnih organizacija	4,000.00	4,000.00	530.89	0.00	0.00	-
47112	Kapitalni rashodi vezani za financiranje povezanih organizacija	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-
UKUPNI RASHODI:		1,174,150.00	1,192,716.92	158,300.74	1,090,920.01	144,789.97	91,47
Broj zaposlenih		3	3	3	3	3	3
	Višak prihoda proteklih godina	444,818.80	-	-	444,818.80	-	-
	Višak prihoda tekuće godine	-	-	-	0.00	-	-
	Manjak prihoda tekuće godine	-	-	-	71,725.00	-	-
	Obveze poreza na dobit	-	-	-	710.03	-	-
	Višak prihod raspoloživo u slijedećem razdoblju	-	-	-	372,384.00	-	-
INVESTICIJE – KAPITALNA ULAGANJA							
PRIHODI ZA INVESTICIJE		2,225,265.00	0.00	0.00	0.00	-	-
DONACIJA IZ GRADA		0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
	- vatrogasna oprema	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
	- izrada osnovne dokumentacije za izvedbeni projekt	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-

-izgradnja vatrogasnog centra	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
DONACIJA EU FOND MJERA 7.4.1.	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
- iznos potpore iz proračuna EU kroz mjeru MPO	2,123,565.00	0.00	0.00	0.00	-	-
- Iznos potpore iz proračuna EU LAG Frankopan	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
VLASTITA SREDSTVA	75,000.00	0.00	0.00	0.00	-	-
-vlastita sredstva – oprema	25,000.00	0.00	0.00	0.00	-	-
-vlastita sredstva priključak električne energije na izgrađeni Vatrogasni centar	50,000.00	0.00	0.00	0.00	-	-
SREDSTVA OD DRUGIH IZVORA	3,000.00	0.00	0.00	0.00	-	-
-sredstva od HVZ-a	3,000.00	0.00	0.00	0.00	-	-
RASHODI (IZDACI) ZA INVESTICIJE:	2,225,265.00	0.00	0.00	0.00	-	-
Izgradnja vatrogasnog centra	2,135,565.00	0.00	0.00	0.00	-	-
Vatrogasna oprema	28,000.00	0.00	0.00	0.00	-	-
Priključak električne energije	50,000.00	0.00	0.00	0.00	-	-
Izrada dokumentacije za izvedbeni projekt	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-

OBRAZLOŽENJE METODOLGIJE IZRADE IZVJEŠĆA OSTVARENIH PRIHODA I RASHODA U RAZDOBLJU 01.01. - 31.12.2022. GODINE

METODOLOGIJA IZRADE IZVJEŠĆA

Iz izvješća o financijsko materijalnom poslovanju DVD-a Slunj za razdoblje 01.01. – 31.12.2022. godine koje je dostavljeno FINI 24.02.2023. godine, a prikazano je i u ovom izvješću, vidljivo je da je DVD poslovao sa manjkom prihoda nad rashodima u iznosu od 71,724.94 kn. Osnovni razlog poslovanja sa manjkom prihoda su nedobivena tražena financijska sredstva od strane Grada Slunja za potrebe pokrivanja troškova odlaska radnika DVD-a Slunj u zasluženu mirovinu, a odnosi se na otpremninu, (otpremnina je iznosila 127,913.00 kn., grad je dodijelio 29,777.68 kn), te nemogućnost osiguravanja sredstva za servis kratkog navalnog vozila u iznosu 57,125.00 kn. Ostvareni su vlastiti prihodi u iznosu od 197,395.00 kn., koji su veći za 37,395.00 kn od planiranih vlastitih prihoda po rebalansu 160,000.00 kn. Iz naprijed navedenog vidi se da je DVD ipak vodio računa o što boljem ostvarenju prihoda s jedne strane i rashoda sa druge strane, i da se nismo tako ponašali gubitak bio bi još veći.

U nastavku izvješća dajemo obrazloženje ostvarenih prihoda.

OBRAZLOŽENJE PRIHODA

Dobrovoljno vatrogasno društvo Slunj financira se iz proračuna Grada Slunja sukladno Zakonu zaštite od požara RH, Zakona o vatrogastvu, Planu zaštite od požara Grada Slunja, kamata, premije osiguranja, vlastitih ostvarenih prihoda, donacija i drugo.

31. Prihodi od prodaje roba i pružanje usluga

Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga ostvareni su za 64,50 % više u odnosu na plan, odnosno za 23,37 % više u odnosu na rebalansirani plan (plan 120,000.00 kn., rebalansirani plan 160,000.00 – ostvarenje 197,395.00 kn.). Ovaj prihod izuzetno je teško planirati, obzirom da se veći dio ovih prihoda ostvaruje prijevozom vode (76,690.00 kn) koji ovisi o vremenskim uvjetima, a u 2021. godini i 2022. godini pojavili su se i poslovi vezani uređenje i sječu stabala u Gradu, obavljani su i radovi na pranju D1 ceste i

rezanju stabala uz D1 cestu (106,705.00 kn.) i sl., što je sve utjecalo da se ostvare znatno veći prihodi u odnosu, kako na plan, tako i na rebalansirani plan. Iz navedenog proizlazi, da ove prihode nije moguće realno planirati, jer ne možete predvidjeti, sušu, potres i slično i s tim u vezi vrijednost radova koje je nužno provesti da bi se posljedice nepogoda ublažile.

32. Prihodi od članarine

Ovaj prihod ostvaren je u iznosu od 5,350.00 kn što je za 7 % više u odnosu na plan (5,000.00 kn).

33. Prihodi po posebnim propisima

Grad je iz proračuna, odobrio sredstva u iznosu 740,000.00 kn. u koja su uključena i sredstva za naknadu za operativce. Planom za 2022. godinu, DVD Slunj tražio je, sukladno Zakonu o vatrogastvu pored redovnih sredstava i sredstva za otpremninu iznos 127,912.68 kn, Grad je odobrio 29,777.68 kn., sukladno važećoj Odlici o načinu utvrđivanja plaća za radnike u ustanovama i udrugama koje se financiraju iz proračuna Grada Slunja i Pravilniku o materijalnim i drugim pravima službenika i namještenika zaposlenih u Gradskoj upravi – Vatrogasnoj postrojbi DVD-a Slunj. Ostalu razliku sredstava za podmirenje troškova otpremnine u iznosu od 98,135.00 kn. osigurao je DVD Slunj iz svojih vlastitih prihoda, a sukladno Zakonu o vatrogastvu.

Prihod po posebnim propisima i ostalih izvora iznosio je 578.00 kn. i za 21,4 % je veći nego u proteklom razdoblju.

NAMJENA UTROŠKA SREDSTAVA DOZNAČENIH IZ PRORAČUNA GRADA SLUNJA

Za sufinanciranje prijevoza vode građanima Grad je doznačio 25,550.00 kn.

Namijenjena utrošena sredstva iz proračuna Grada Slunja odnose se na:

- redovnu djelatnost 690,000.24 kn.
- naknada za operativce 28,805.76 kn
- sufinanciranje prijevoza vode 25,550.00 kn

34. Prihod od imovine

Prihod od imovine iznosi 26,400.00 kn., a odnosi se većinom na prihod od zakupa prostora koji je ostvaren u 100% omjeru u odnosu na plan.

35. Prihodi od donacija

351. Prihod od donacija iz državnog proračuna

Prihod od donacija iz državnog proračuna planiran je u iznosu od 60,000.00 kn., a ostvaren je u iznosu 36,463.80 kn. što je 39,23 % manje u odnosu na plan. U odnosu na rebalansirani plan, prihod je veći za 65,74 %. 16,965.00 kn., ostvarenog prihoda, a 19,498.80 na obračunatu amortizaciju. Prihod u vezi sa amortizacijom, nema značajnijeg utjecaja na rezultat poslovanja.

353. Prihodi od drugih neprofitnih organizacija i ostalih pravnih osoba

Prihodi od drugih neprofitnih organizacija i ostalih pravnih osoba planirani su u iznosu 38,000.00 kn., a rebalansom plana u iznosu od 18,000.00 kn.. Ostvareni su u iznosu od 33,182.00 kn.. Ovaj prihod je ostvaren većinom iz sredstava Vatrogasne zajednice karlovačke županije, za aktivnosti koje su odrađene po zapovjedi zapovjednika (24,097.00 kn.), te iz sredstava HVZ-a (9,085.00 kn.). I ovi prihodi su dosta promjenjivi, prošle godine su ostvareni 56,876.00 kn., a bilo je godina kada su iznosili svega 10,000.00 kn.

36. Ostali prihodi

Ostali prihodi nisu bili planirani, rebalansom plana planirani su u iznosu od 20.00 kn..

37. Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija

Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija planirani su u iznosu od 91,000.00 kn., a rebalansom u iznosu od 10,000.00 kn.. Planom za 2022. godinu, na ovom kontu, planirali smo cca 80,000.00 kn., za trošak servisa kratkog navalnog vozila. Prihode na žalost nismo ostvarili.

Ukupni prihodi za 2022.g. planirani su u iznosu od 1,174,150.00 kn, a rebalansiranim planom u iznosu 984,670.00 kn. Ostvareni su u iznosu 1,019,195.07 kn., što je za 13,20 % manje u odnosu na plan, a 3,50 % više u odnosu na rebalansirani plan.

OBRAZLOŽENJE RASHODA

- a) **Planirani rashodi iznosili su 1,174,150.00 kn, a ostvareni su u iznosu 1,900,920.01 kn. što je za 83,229.00 kn. manje u odnosu na Plan. Rebalansom plana planirani rashodi iznosili su 1,192,716.92 kn., ostvareni su u iznosu 1,090,920.01 kn., što je za 101,796.91 kn., manje u odnosu na plan, odnosno za 8,53 % su manji od planiranih.**
- b) **Planirani rashodi za investicije za 2022. godinu iznosili su 2,225,265.00 kn., a odnosili su se za izgradnju Vatrogasnog centra 2,123,565.00 kn., priključak Vatrogasnog centra na električnu energiju u iznosu od 50,000.00 kn., i 28,000.00 kn., za nabavu vatrogasne opreme. Rebalansom plana za 2022.g. investicije nisu planirane.**

U 2022. godini, od planiranih investicija nije ništa realizirano, obzirom, da na žalost, nismo prošli ponovno na natječaju za dodjelu sredstava iz EU fondova po mjeri 7.4.1.. Kada je u pitanju izgradnja vatrogasnog centra, najvjerojatnije će se tražiti drugi izvori financiranja u 2023.g.. Nabavu vatrogasne opreme također nismo realizirali iako su potrebe velike. Sam za nabavu vatrogasnih odijela za požare potrebno je osigurati cca 100,000.00 kn. Od grada, od 2017. godine za kapitalna ulaganja, što se odnosi na vatrogasna odijela nismo dobili ni lipe, tako da ćemo se u ovoj godini morati osloniti na vlastita sredstva i to na višak raspoloživih u slijedećem razdoblju 372,384.00 kn., iako bi ova sredstva morali čuvati za servis kratkog navalnog vozila cca 60,000.00 kn. godišnje – još četiri godine po 60,000.00 kn., što iznosi 240,000.00 kn. Nažalost prihodi za 2023. godinu nisu dostatni za pokriće rashoda, planiran je gubitak od cca 3,000.00 eura. Ako ne uspijemo ostvariti vlastiti prihode u planiranom iznosu, a upitni su prihodi i od donacije iz državnog proračuna, kao i prihodi drugih neprofitnih organizacija (u 2022. godini iznosili su 71,000.00 kn.), u 2023. godini može se ostvariti i gubitak i do 100,000.00 kn odnosno 13,272.00 eura, koji će se također pokriti iz sredstava viška prihoda proteklih godina. Teoretski a i praktično, može se dogoditi što ne bi željeli da višak sredstava potrošimo u dvije godine.

Kada su u pitanju rashodi, još jednom napominjemo u odnosu na plan 1,174,150.00 kn i u odnosu na rebalansirani plan 1,192,716.92 kn, prekoračenje nema isti su ostvareni u visini 1,090,920.01 kn.. Nešto prekoračenja ima na drugoj razini praćenja i to kod rashoda za materijal i energiju i na trećoj razini. Iako nastala prekoračenja nisu velika, ipak ćemo u nastavku obrazložiti neka značajnija prekoračenja nastala na pojedinim kontima treće razine.

41 Rashodi za zaposlene

Kod sredstava za zaposlene prekoračenja na drugoj razini nema, na treću razini 412 – Ostali prihodi za radnike, prekoračenje iznosi 1,255.00 kn., odnosno 1,16 % i to iz razloga povećanja nagrada radnicima (regres, božićnica,). Kada su u pitanju rashodi za

zaposlene dužni smo i ovdje napomenuti da smo i ove godine isplatili otpremninu u iznosi 127,913.00 kn i to iz vlastitih sredstava 98,135.00 kn, a grad nam je doznačio 29,777.68 kn.

42 Materijalni rashodi

Kod materijalnih rashoda na drugoj razini nema prekoračenja rashoda kako na plan tako i u odnosu na rebalansirani plana. Rashodi su planirani u visini n 535,300.00 kn., rebalansom plana u visini 550,525.00 kn., a ostvareni su u visini 505,278.90 kn., što je za 8,22 % manje (45.247.00 kn.) u odnosu na rebalansirani plan.

Osim na kontu 426 – rashodi za materijal i energiju gdje prekoračenje iznosi 5,20 % (10,059.26 kn.), na drugim kontima treće razine prekoračenja nema. Držimo, da iz navedenog razloga, ne bi ni trebalo pisati posebna obrazloženja, mi ćemo ipak ukratko obrazložiti prekoračenja koja su nastala na 4 razini planiranja, a koja se odnose:

42591 Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i dr.

Kako planom tako je rebalansom plana, predviđen je rashod u iznosu od 1,000.00 kn., međutim ostvareno je 6,693.75 kn., što je za 5,693.75 kn., više u odnosu na plan. Rashod se odnosi na izradu kalendara za 2023. godinu i ukrasnih vrećica, a povodom proslave 130. godina rada i djelovanja DVD-a Slunj. Kod planiranja rashoda proslave nažalost neke troškove nismo rasporedili po kontima, iako ukupni troškovi proslave iznose 27,676.00 kn., nisu značajno veći u odnosu na planirane troškove za proslavu.

42614 Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje

Planom i rebalansom plana, predviđen je rashod u visini 4,000.00 kn.. Rashod je ostvaren u visini 15,570.88 kn., što je za 11,570.88 kn., više. Veći dio rashoda nastao je nakon rebalansa plana, obzirom da smo se odlučili obnoviti prostorije DVD-a Slunju sa novim podovima, a vezano uz dobivena financijska sredstva iz fonda EU (Frankopan Lag) za opremanje vatrogasnog doma novim namještajem.

42634 Motorni benzin i dizel gorivo

Do povećanja troškova na ovom kontu u odnosu na godišnji i rebalansirani plan (70,000.00 kn) u iznosu od 25,483.58 kn., došlo je iz razloga povećanja cijena goriva, ali i povećane potrošnje zbog značajno povećanih izlazaka na intervencije, ali i drugih radova, prijevoz vode, rušenje i obrezivanje stabala i sl..

42641 Troškovi otpisa sitnog inventara

Planom i rebalansom plana, troškovi nabave ujedno otpisa sitnog inventara planirani su u iznosu od 25,000.00 kn., a ostvareni su u iznosu od 32,529.17 kn., što je za 7,529.17 kn., odnosno 30,12 % odnosno na plan. Pored ostalog sitnog inventara nabavili smo 10 komada tlačnih cijevi u iznosu od 4,609.00 kn., i 10 komada vatrogasnih kaciga u vrijednosti 18,488.00 kn., koje smo planirali platiti 50 % u ovoj godini, a 50 % u 2023. godini. Suglasili smo se da se sve isplati u 2022. godini pa je iz tog razloga nastalo prekoračenje.

42921 Reprezentacija

Planom i rebalansom plana, troškovi reprezentacije planirani su u iznosu od 25,000.00 kn., a ostvareni su u iznosu od 32,857.32 kn., što je za 7,857.32 kn., odnosno za 31,53 % više u odnosu na plan. Razlog prekoračenja je planiranje pojedinih troškova proslave na projekt proslave 130. godina, a ti su troškovi knjiženi na reprezentaciju što smo mi predvidjeli, odnosno za te troškove povećati reprezentaciju.

INVESTICIJE – KAPITALNA ULAGANJA

Kako je vidljivo investicija i s tim u vezi kapitalnih ulaganja, nije bilo.

BROJ ZAPOSLENIH DJELATNIKA

U DVD-u su zaposlena tri djelatnika.

OBRAZLOŽENJE OSTVARENOG MANJKA PRIHOD U 2022. GODINI

U izvještajnom razdoblju kao što je i navedeno ostvaren je manjak prihoda nad rashodima u iznosu od 71,725.00 kn., prvenstveno iz tri razloga:

- Troškova otpremnine u iznosu 127,913.00 kn – grad je osigurao 29,777.68 kn.
- Troškovi servisa kratkog navalnog vozila - 57,125.00 kn.
- Troškovi motornog benzina i dizel goriva - 95,483.58 kn.

Obzirom da smo maksimalno vodili računa o ostalim troškovima, dio troškova smo uspjeli pokriti, a dio u visini gubitka u iznosu od 71,725.00 kn., pokrili smo iz viška prenesenih prihoda. Višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 372,384.00 kn.. Kada je u pitanju višak prihoda iz proteklih godina, kao i prihod koji je raspoloživ u slijedećem razdoblju dužni smo napomenuti:

- Višak prihoda iz proteklog razdoblja ostvaren koje kroz zadnjih 8 godina s namjerom da se prikupe sredstava u iznosu od 500,000.00 do 600,000.00 kn., za nabavu polovne dobro sačuvane vatrogasne auto cisterne
- Prihod bi ostvarili kako smo i planirali, međutim u prošloj i ovoj godini za otpremnine smo platili 186,587.25 kn., za servis kratkog navalnog vozila 57,125.00 kn., tako da je ove godine ostvaren gubitak u iznosu 71.725,00 kn., koji je pokriven iz viška sredstava proteklih godina. Obzirom da još četiri godine moramo izdvajati sredstva za servis vozila, da su upitni i vlastiti prihodi na koje ne možemo utjecati, gubitak u naredne četiri godine, po našim procjenama mogao bi se kretati na godišnjoj razini oko 100,000.00 kn., odnosno 13,000.00 eura. Ako bi ovdje dodali neophodna ulaganja u vatrogasnu opremu, vatrogasna zaštitna odjela i slično, na godišnjoj razini precjenjujemo, da bi trebalo ulagati 12,000.00 do 15,000.00 eura, što znači da bi sav raspoloživ višak sredstava potrošili u dvije godine. Ništa nećemo raditi bez konzultacije sa gradom, međutim osjećali smo potrebitim, da vam iznesemo stvarnu i moguću sliku financijskog stanja u DVD-u i raspolaganja sa viškom sredstava u to kontekstu, jer često čujemo uzrečicu „**IMATE VI NOVACA**“. Novce možemo lako i brzo potrošiti, ali kako pokriti gubitak i plaćati dospjele obveze, kada ne budemo imali novaca na žiro računu. Ako netko znade rješenje, mi ga ne znamo, mi ćemo višak raspoloživih sredstava potrošiti odmah.

Izvešće koje Vam dostavljamo bilo je raspravljeno na zajedničkoj sjednici Upravnog odbora, Zapovjedništva i Nadzornog odbora dana 18.04.2023. godine pod točkom 7. dnevnog reda i na redovnoj izvještajnoj sjednici Skupštine DVD-a Slunj koja se održala 04. svibnja 2023. godine, pod točkom 6. dnevnog reda.

Doneseni su slijedeći zaključci:

- kod planiranja strogo voditi računa o dobivenim UPUTAMA koje glede istog dostavlja Grad, a u izradu plana uključiti i knjigovođu,
- kod stvaranja obaveza voditi računa na koji će konto ići trošak i da li su po istom odobrena sredstva, pri tome nastojati da se sredstva troše u dinamici i da ne dođe do prekoračenja sredstava,

- račune u konzultaciji i sa knjigovođom, moraju kontirati nadležni u DVD-u sukladno odobrenim financijskim planom, jer o pojedinim troškovima imaju najviše informacija,
- ostvarenje rashoda pratiti po planiranim projektima i aktivnostima,
- odobreni financijski plan na vrijeme dostaviti nadležnom knjigovođi kako bi isti mogao pratiti i kontrolirati tijekom trošenja sredstava te pravovremeno izvješćivati nadležne u DVD-u ako ima značajnih odstupanja u odnosu na plan, kako bi se kod rebalansa plana nastala odstupanja mogla otkloniti..

U slučaju dodatnih obrazloženja iste možete dobiti u pisanom obliku od predsjednika DVD-a Slunj, gospodina Mije Močilac i zapovjednika Alena Holjevca.

U Slunju, 04.05.2023. godine.

Predsjednik DVD-a Slunj

Mijo Močilac

Zapovjednik DVD-a

Alen Holjevac