

HRVATSKA GORSKA SLUŽBA SPAŠAVANJA



listopad, 2018.

Na temelju čl. 5. Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 121/14), čl. 10. Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (NN 119/15), donosi se

REBALANS FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKE GORSKE SLUŽBE SPAŠAVANJA ZA 2018. GODINU

Rebalans financijskog plana Hrvatske gorske službe spašavanja za 2018.godinu sastoji se od:

- A. Plan prihoda
- B. Plan rashoda
- C. Obrazloženje financijskog plana

A. PLAN PRIHODA

PRIHODI	Rebalans 02.04.2018.	Razlika	Rebalans 03.10.2018.
Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	625.000,00	0,00	625.000,00
Prihodi od prodaje roba	105.000,00	0,00	105.000,00
prihodi od pružanja usluga	520.000,00	0,00	520.000,00
Prihod od članarina i članskih doprinosa	0,00	0,00	0,00
Prihod od članarina i članskih doprinosa	0,00	0,00	0,00
Prihod od donacija iz proračuna	17.400.000,00	-250.000,00	17.150.000,00
Državna uprava za zaštitu i spašavanje	12.500.000,00	0,00	12.500.000,00
Ministarstvo turizma	1.750.000,00	-250.000,00	1.500.000,00
Ministarstvo pomorstva, prometa i infrastrukture	650.000,00	0,00	650.000,00
Ministarstvo zdravlja	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00
Ostali prihodi od donacija	400.000,00	-80.000,00	320.000,00
Hrvatska turistička zajednica	200.000,00	0,00	200.000,00
Ostali prihodi od donacija	200.000,00	0,00	120.000,00
UKUPNO	18.425.000,00	-330.000,00	18.095.000,00

B. PLAN RASHODA

Sukladno čl.17. Zakona o Hrvatskoj gorskoj službi spašavanja (NN 79/06,150/15), iz državnog proračuna osiguravaju se sredstva za izvršenje zadaća HGSS-a za slijedeće kategorije:

- Opremanje

- Obuka članova
- Međunarodna suradnja
- Informativno –nakladnička djelatnost
- Infrastruktura
- Akcije/intervencije
- Dežurstvo
- Provedba programa Vlade RH, planova, mjera i aktivnosti iz djelatnosti zaštite i spašavanja

a) Rekapitulacija rashoda prema kategorijama

KATEGORIJE RASHODA	Plan 02.04.2018.	Razlika	Rabalans 03.10.2018.
Opremanje	5.648.680,00		5.648.680,00
Obuka članova	1.593.720,00	0,00	1.593.720,00
Međunarodna suradnja	544.700,00	0,00	544.700,00
Informativno-nakladnička djelatnost	805.854,60	0,00	805.854,60
Akcije/intervencije	391.655,40	0,00	391.655,40
Infrastruktura	3.550.000,00	0,00	3.550.000,00
Dežurstvo	245.000,00	0,00	245.000,00
Provedba programa Vlade RH, planova, mjera i aktivnosti iz djelatnosti zaštite i spašavanja	5.645.390,00	-330.000,00	5.315.390,00
UKUPNI RASHODI	18.425.000,00	-330.000,00	18.095.000,00

b) Pregled rashoda prema kategorijama i izvorima financiranja

KATEGORIJE	Ukupni iznos	DUZS	Ministarstvo turizma	Ministarstvo pomorstva, prometa i infrastrukture	Ministarstvo zdravlja	Ostale donacije i vlastiti prihodi
Opremanje	5.648.680,00	4.968.680,00	10.000,00	400.000,00	270.000,00	0,00
Obuka	1.593.720,00	840.220,00	213.500,00	0,00	180.000,00	360.000,00
Međunarodna suradnja	544.700,00	544.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Informatičko-nakladnička djelatnost	805.854,60	122.500,00	683.354,60	0,00	0,00	0,00
Infrastruktura	3.550.000,00	3.550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Intervencije i akcije spašavanja	391.655,40	332.510,00	59.145,40	0,00	0,00	0,00
Dežurstvo	245.000,00	0,00	105.000,00	0,00	0,00	140.000,00
Provedba programa Vlade RH, planova, mjera i aktivnosti iz djelatnosti zaštite i spašavanja	5.315.390,00	2.141.390,00	429.000,00	250.000,00	2.050.000,00	445.000,00
UKUPNO	18.095.000,00	12.500.000,00	1.500.000,00	650.000,00	2.500.000,00	945.000,00

- Pregled rashoda koji se financiraju iz državnog proračuna**

Kategorija	Iznos	DUZS	Ministarstvo turizma	Ministarstvo pomorstva, prometa i infrastrukture	Ministarstvo zdravlja
Opremanje	5.648.680,00	4.968.680,00	10.000,00	400.000,00	270.000,00
Obuka	1.233.720,00	840.220,00	213.500,00	0,00	180.000,00
Međunarodna suradnja	544.700,00	544.700,00	0,00	0,00	0,00
Informativno-nakladnička djelatnost	805.854,60	122.500,00	683.354,60	0,00	0,00
Infrastruktura	3.550.000,00	3.550.000,00	0,00	0,00	0,00
Intervencije i akcije spšavanja	391.655,40	332.510,00	59.145,40	0,00	0,00
Dežurstvo	105.000,00	0,00	105.000,00	0,00	0,00
Provedba programa Vlade RH, planova, mjera i aktivnosti iz djelatnosti zaštite i spašavanja	4.870.390,00	2.141.390,00	429.000,00	250.000,00	2.050.000,00
UKUPNO	17.150.000,00	12.500.000,00	1.500.000,00	650.000,00	2.500.000,00

Izvori financiranja prema aktivnostima HGSS-a	Opremanje	Obuka	Međunarodna suradnja	Informativno-nakladnička djelatnost	Infrastruktura	Intervencije i akcije	Dežurstvo	Provedba programa Vlade RH, planova, mjera i aktivnosti iz djelatnosti zaštite i spašavanja	Ukupno
Državna uprava za zaštitu i spašavanje	4.968.680,00	840.220,00	544.700,00	122.500,00	3.550.000,00	332.510,00	0,00	2.141.390,00	12.500.000,00
HGSS (redovna djelatnost)	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	332.510,00	0,00	1.724.490,00	2.207.000,00
Komisija za helikoptersko spašavanje	32.000,00	31.000,00	78.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	150.000,00
Komisija za speleospašavanje	44.180,00	96.220,00	51.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.400,00	254.000,00
Grupa za speleoronjenje	17.000,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.000,00	49.000,00
Komisija za školovanje	93.000,00	223.000,00	10.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00	374.000,00
Komisija za potrage i lavine	75.000,00	184.500,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.500,00	500.000,00
Komisija za sigurnost na skijalištima	20.000,00	50.000,00	54.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.500,00	140.000,00
Komisija za informiranje i analitiku	37.500,00	48.500,00	5.000,00	97.500,00	0,00	0,00	0,00	27.500,00	216.000,00
Komisija za spašavanje na vodama	60.000,00	170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	260.000,00
Odjel za katastrofe	180.000,00	24.000,00	96.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
Komisija za opremu i veze	4.410.000,00	0,00	0,00	0,00	3.550.000,00	0,00	0,00	90.000,00	8.050.000,00
MINISTARSTVO TURIZMA	10.000,00	63.500,00	0,00	683.354,60	0,00	59.145,40	105.000,00	79.000,00	1.000.000,00
HGSS (redovna djelatnost)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.145,40	0,00	0,00	59.145,40
Komisija za helikoptersko spašavanje	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.000,00	0,00	115.000,00
Komisija za školovanje	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
Komisija za informiranje i analitiku	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
Komisija za opremu i veze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Program kartografija	0,00	57.500,00	0,00	679.354,60	0,00	0,00	0,00	79.000,00	815.854,60
MINISTARSTVO TURIZMA	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	500.000,00
Odjel za razvoj projekata	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	500.000,00
MINISTARSTVO POMORSTVA, PROMETA I INFRASTRUKTURE	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	650.000,00
HGSS (redovna djelatnost)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00
Komisija za opremu i veze	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
MINISTARSTVO ZDRAVLJA	270.000,00	180.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.050.000,00	2.500.000,00
Medicinska komisija	270.000,00	180.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	500.000,00
Plaće zaposlenika stanica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00
UKUPNO	5.648.680,00	1.233.720,00	544.700,00	805.854,60	3.550.000,00	391.655,40	105.000,00	4.870.390,00	17.150.000,00

- **Pregled rashoda koji se financiraju iz ostalih donacija i vlastitih prihoda**

Skupina	Iznos	Članarine	Prodaja karata	ITLS Hrvatska	Dežurstvo Paklenica	Organizacija tečaja za divlje vode	Ostale donacije
Opemanje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obuka	360.000,00	0,00	0,00	360.000,00	0,00	0,00	0,00
Informativno-nakladnička djelatnost	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dežurstvo	140.000,00	0,00	0,00	0,00	140.000,00	0,00	0,00
Provedba programa Vlade RH, planova, mjera i aktivnosti iz djelatnosti zaštite i spašavanja	445.000,00	0,00	105.000,00	0,00	0,00	20.000,00	320.000,00
Ukupno	945.000,00	0,00	105.000,00	360.000,00	140.000,00	20.000,00	320.000,00

Izvor financiranja prema aktivnostima HGSS-a	Opemanje	Obuka	Informativno-nakladnička djelatnost	Dežurstvo	Provedba programa Vlade RH, mjera i aktivnosti iz djelatnosti zaštite i spašavanja	Ukupno
ČLANARINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
HGSS (redovna djelatnost)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRODAJA ITLS PRIRUČNIKA	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
PRODAJA ZEMLJOVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00
Komisija za opremu i veze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
HGSS (redovna djelatnost)	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00
ITLS HRVATSKA	0,00	360.000,00	0,00	0,00	0,00	360.000,00
Organizacija ITLS tečajeva	0,00	360.000,00	0,00	0,00	0,00	360.000,00
DEŽURSTVO U NP PAKLENICA	0,00	0,00	0,00	140.000,00	0,00	140.000,00
ORGANIZACIJA TEČAJA ZA DIVLJE VODE	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
OSTALE DONACIJE	0,00	0,00	0,00	0,00	320.000,00	320.000,00
HGSS (redovna djelatnost)	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	120.000,00
Komisija za informiranje i analitiku	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00
UKUPNO	0,00	360.000,00	0,00	140.000,00	420.000,00	945.000,00

PLAN PRIHODA I RASHODA

Konto skupine	Opis	Plan 2018.
I.	PRIHODI	
3111	Prihodi od prodaje roba	105.000,00
3112	Prihodi od pružanja usluga	520.000,00
3211	Prihodi od članarina	0,00
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	15.038.375,00
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	240.000,00
	Sveukupno prihodi:	15.903.375,00
II.	RASHODI	
41	Rashodi za radnike	1.078.833,98
411	Plaće za redovan rad	936.435,76
413	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	142.398,22
42	Materijalni rashodi	6.822.890,00
421	Naknade troškova radnicima	30.300,00
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima	68.000,00
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	32.490,00
425	Rashodi za usluge	1.171.500,00
426	Rashodi za materijal i energiju	5.181.600,00
429	Ostali nespomenuti rashodi	339.000,00
43	Amortizacija	1.317.375,00
4311	Amortizacija	1.317.375,00
44	Financijski rashodi	24.000,00
443	Ostali financijski rashodi	24.000,00
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	6.599.910,00
471	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	6.599.910,00
	Sveukupno rashodi:	15.843.008,98
0211	Građevinski objekti	620.000,00
0221	Uredska oprema i namještaj	25.000,00
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	175.000,00
0222	Komunikacijska oprema	410.000,00
0227	Oprema za ostale namjene	155.000,00
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	100.000,00
0232	Ostala prijevozna sredstva	365.000,00
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	735.000,00
Ukupno prihodi:		15.903.375,00
Ukupno rashodi:		15.843.008,98
Višak prihoda i rashoda:		60.366,02

Donacije koje su povezane s nabavom nefinancijske imovine (dugotrajna imovina) koja se amortizira priznaju se kao odgođeni prihod, gdje se u prihode priznaje izvještajnog razdoblja razmjerno troškovima upotrebe nefinancijske imovine u razdoblju korištenja (u prihode se priznaje iznos amortizacije osnovnog sredstva).
Stoga su na kontu 3511 i 3531 prihodi umanjeni u ukupnom iznosu od 2.191.625,00 kn u odnosu na primitke koje HGSS planira primiti.

C. OBRAZLOŽENJE PLANA

1. Opremanje

Oprema koja se planira nabaviti namijenjena je prijeko potrebnom opremanju i dopuni spasilačke, medicinske i komunikacijske opreme, čamaca za vodu, vanbrodskih motora te prikolice za prijevoz čamaca osiguravanju službene, radne i zaštitne odjeće dotrajale i uništene tijekom akcija i obučavanja članova. Također se planira nabava uređaja za lociranje mobitela.

Također, planirana su i sredstva za sufinanciranje nabave prijevoznih sredstva u iznosu od 950.000,00 kn, te nabavka uredske opreme i namještaja za potrebe redovnog poslovanja. Iz ovih sredstva HGSS osigurava nabavu opreme za cca 850 članova i 25 Stanica HGSS-a.

2. Obuka

Za aktivnosti redovnog školovanja i usavršavanja članova HGSS-a što se odvijaju u tuzemstvu, planirani su rashodi u iznosu od 1.233.720,00 kuna, te 360.000 kuna za organizaciju i provedbu ITLS tečajeva. U aktivnostima su iskazani izdaci za smještaj i prehranu, putni troškovi, gorivo za službena vozila i ostale potrepštine potrebne za odvijanje aktivnosti obuke.

3. Međunarodna suradnja

Na poziciji međunarodne suradnje planirana su sredstva za sve aktivnosti što se odvijaju izvan teritorija Republike Hrvatske, a odnose se na obuku članova, sudjelovanje na godišnjoj međunarodnoj konferenciji spašavatelja ICAR, suradnju sa organizacijama civilne zaštite u zemljama regije (GSS Slovenija, Srbija, BIH, Crna Gora i sl.) i druge aktivnosti HGSS-a što se odvijaju u inozemstvu. Za obuku članova u inozemstvu predviđena su sredstva u iznosu od 544.700,00 kuna.

4. Informatičko-nakladnička djelatnost

U rashodima informatičko –nakladničke djelatnosti iskazani su izdaci za usluge izrade informativnih sadržaja poput izrade vodiča, obavijesnih letaka, raznih depilijana i kalendara HGSS-a, izrade i tiska zemljovida kao i tiska ITLS priručnika. Također, planirani su i rashodi za računalne usluge koje se odnose na održavanje službene web stranice, hosting paketa, nadogradnje baze i ostalih računalnih usluga.

5. Infrastruktura

Predviđena ukupna vrijednost ulaganja u infrastrukturu u 2018. iznosi 3.550.000,00 kuna. Sredstva se planiraju utrošiti u adaptaciju i nadogradnju objekta HGSS-a u Paklenici u iznosu od 750.000,00 kuna. Dok se 2.800.000,00 kuna planira donirati Stanicama HGSS-a za potrebe ulaganja u infrastrukturne projekte u skladu sa donesenim odlukama na temelju javnog poziva koji će se provesti po odobrenju novčanih sredstva.

6. Akcije/intervencije

Rashodi za akcije ne mogu se točno predvidjeti, no presjekom dosadašnjih troškova rezerviran je dostatan iznos za izdatke prehrane (obroka) i smještaja, goriva za službena vozila i putnih troškova, potrošnog materijala kao i naknada za refundaciju plaća spašavatelja zbog izostanka sa radnoga mjesta za vrijeme akcija.

7. Provedba programa Vlade RH, planova, mjera i aktivnosti iz djelatnosti zaštite i spašavanja

Kategorija provedba programa Vlade RH, planova, mjera i aktivnosti iz djelatnosti zaštite i spašavanja podrazumijeva izdatke za redovno poslovanje Službe. Ovdje su ujedno iskazani i rashodi za redovito poslovanje Komisija HGSS-a, koje se odnose na izdatke održavanje opreme i vozila, nabavke uredskog i potrošnog materijala, članarine...

Rashodi za zaposlene

U rashodima za zaposlene planirani su rashodi za plaće i doprinose zaposlenih (bruto plaće). HGSS redovno zapošljava 9 zaposlenika.

Materijalni rashodi

U naknadama rashoda zaposlenika su iskazani izdatci za službena putovanja, naknade troškova prijevoza na posao i sa posla i stručno osposobljavanje radnika. U naknade troškova članova tijela Službe iskazane su naknade za službena putovanja osoba koje su uključene u rad službe, a svoje funkcije obavljaju volonterski. U naknadama osoba izvan radnog odnosa planirani su izdatci za službena putovanja članova što ih dobrovoljno obavljaju radi izvršenja redovnih djelatnosti službe, tu su doprinosi za zdravstveno i mirovinsko osiguranje članova koji sudjeluju u akcijama i intervencijama.

Rashodi za usluge sadrže izdatke za usluge telefona, usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme, pošte i prijevoza, komunalne usluge (režijski troškovi za poslovni prostor u Splitu i kuću u Paklenici), izdatci za najamnine (Ured pročelnika u Splitu i Sjedište HGSS-a u Zagrebu), veterinarske usluge koje obuhvaćaju preglede pasa, usluge redovitog održavanja knjigovodstvenog softwera. U ostalim uslugama planirani su izdatci za usluge revizije i knjigovodstvenog servisa, usluge čišćenja poslovnog prostora u Splitu, usluge registracije i tehničkog pregleda vozila, usluge konzultanata za razvojne programe HGSS-a i ostale grafičke usluge.

Rashodi za materijal i energiju obuhvaćaju izdatke za uredski i potrošni materijal, nabavu službene radne i zaštitne odjeće i hrane za pse, usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja, opreme i prijevoznih sredstava također ulaze u ove troškove.

Ostale usluge čine rashodi za energiju za spomenute objekte te gorivo za službena vozila kao i nabavka sitnog inventara i autoguma. Svi rashodi koji nastanu kao realizacija aktivnosti obuke bit će evidentirani u ovoj skupini kao i rashodi koji nastanu u akcijama i intervencijama. U ostale nespomenute rashode ulaze troškovi osiguranja članova, imovine, opreme i prijevoznih sredstava, izdatci za reprezentaciju, izdatci za godišnje članarine (ICAR, IRO I Dan Europe)

Financijski rashodi

U ovu kategoriju ulaze izdatci za vozila koja su nabavljena na leasing, bankarske usluge i usluge platnog prometa, negativne tečajne razlike te usluge Internet bankarstva.

Rashodi vezani za financiranje povezanih neprofitnih organizacija

Na poziciji tekućih rashoda koji su vezani za financiranje neprofitnih organizacija iskazani su rashodi koji namijenjeni za sufinanciranje nabave prijevoznih vozila Stanica HGSS-a, rashodi za nadoknadu troškova Stanicama za sudjelovanje u zajedničkim akcijama, transferi Stanicama za izrade zemljopisnih karata, te transferi stanicama za pokriće plaća zaposlenika Stanica, a pod kapitalnim rashodima planirana sredstva koja se namjeravaju preusmjeriti Stanicama HGSS-a za ulaganja u infrastrukturu. Odluke o spomenutim ulaganjima i donacijama donijet će Izvršni odbor kao upravljačko tijelo.

Pročelnik Hrvatske gorske službe spašavanja
Vinko Prizmić