

HRVATSKA GORSKA SLUŽBA SPAŠAVANJA



REBALANS FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKE GORSKE SLUŽBE SPAŠAVANJA ZA 2022. GODINU

studeni, 2022.

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 2022. GODINU

Rebalans financijskog plana Hrvatske gorske službe spašavanja za 2022. godinu sastoji se od:

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

A. PLAN PRIHODA

PRIHODI	Ukupno planirani prihodi 2022.	Razlika	Rebalans prihoda 16.11.2022.
Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	560.000,00	345.965,00	905.965,00
Prihodi od prodaje roba	60.000,00	15.846,00	75.846,00
Prihodi od pružanja usluga	500.000,00	330.119,00	830.119,00
Prihod od donacija iz proračuna	17.908.893,00	-1.100.000,00	16.808.893,00
MUP	12.000.000,00	0,00	12.000.000,00
Ministarstvo turizma	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00
Ministarstvo pomorstva, prometa i infrastrukture	600.000,00	-100.000,00	500.000,00
Ministarstvo zdravlja ug 1	500.000,00	0,00	500.000,00
Ministarstvo zdravstva ug 2	2.308.893,00	0,00	2.308.893,00
Ministarstvo gospodarstva i održivog razvoja	1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00
Prihodi od provođenja EU Projekata	10.068.950,00	-3.452.165,00	6.616.785,00
Prihodi od NP i PP	0,00	126.485,00	126.485,00
Projekt Sigurna RH	8.925.000,00	-2.834.700,00	6.090.300,00
Prihodi od projekta dinara	743.950,00	-743.950,00	0,00
Prihodi od projekta skloništa	400.000,00	0,00	400.000,00
Ostali prihodi od donacija	2.808.000,00	-400.000,00	2.408.000,00
Prihodi od trgovačkih društava	500.000,00	0,00	500.000,00
Prihodi od povrata zajmova	808.000,00	-400.000,00	408.000,00
Prijenos prihoda iz prošle godine	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00
UKUPNO	31.345.843,00	-4.606.200,00	26.739.643,00

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	Planirani rashodi 2022.	Razlika	Rebalans rashoda 16.11.2022.
Opremanje	8.101.309,00	-2.080.024,00	6.021.285,00
Obuka članova	1.924.900,00	-253.483,00	1.671.417,00
Međunarodna suradnja	162.000,00	241.769,00	403.769,00
Informativno-nakladnička djelatnost	742.000,00	-225.000,00	517.000,00
Akcije/intervencije	200.000,00	-130.500,00	69.500,00
Infrastruktura	9.638.000,00	-5.459.020,00	4.178.980,00
Dežurstvo	380.000,00	292.016,00	672.016,00
Provedba programa Vlade RH, planova, mjera i aktivnosti iz djelatnosti zaštite i spašavanja	10.197.634,00	-16.314,00	10.181.320,00
UKUPNI RASHODI	31.345.843,00	-7.630.556,00	23.715.287,00

Ovim rebalansom prihodi su veći u odnosu na rashode za 3.024.356,00 kn. Višak prihoda, koji je nastao ovim rebalansom će se realizirati u 2023. godini, gdje će višak prihoda koji je prenesen iz 2022. pokriti veće rashode u 2023. godini.

b) Pregled rashoda prema izvorima financiranja

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	Sufinanciranje	Ukupno
MUP	1.455.946,00	1.065.628,00	403.769,00	112.000,00	3.000.000,00	69.500,00	0,00	4.916.831,00	0,00	11.023.674,00
HGSS (redovna djelatnost)	0,00	0,00	100.000,00	12.000,00	3.000.000,00	69.500,00	0,00	3.923.665,00	0,00	7.105.165,00
Komisija za helikoptersko spašavanje	27.465,00	41.394,00	23.025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.467,00	0,00	116.351,00
Komisija za speleospašavanje	93.779,00	126.079,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.303,00	0,00	303.161,00
Odjel za speleoronjenje	218.491,00	61.324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.780,00	0,00	290.595,00
Komisija za školovanje	114.837,00	379.954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.413,00	0,00	512.204,00
Komisija za potrage i lavine	300.964,00	169.153,00	37.718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	383.380,00	0,00	891.215,00
Odjel za bespilotne letjelice	354.551,00	106.717,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206.320,00	0,00	667.588,00
Komisija za sigurnost na skijalištima	71.320,00	129.095,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.753,00	0,00	214.168,00
Komisija za informiranje i analitiku	65.530,00	5.862,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	75.437,00	0,00	246.829,00
Odjel za telekomunikacije	157.106,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157.106,00
Komisija za spašavanje na vodama	7.135,00	44.353,00	54.420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.694,00	0,00	216.602,00
Komisija za opremu i veze	12.871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.905,00	0,00	54.776,00
Odjel za civilnu zaštitu	31.897,00	1.697,00	173.606,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.714,00	0,00	247.914,00
MINISTARSTVO TURIZMA	0,00	20.000,00	0,00	405.000,00	0,00	0,00	237.148,00	337.852,00		1.000.000,00
Komisija za helikoptersko spašavanje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237.148,00	0,00	0,00	237.148,00
Program kartografija	0,00	20.000,00	0,00	405.000,00	0,00	0,00	0,00	337.852,00	0,00	762.852,00
MINISTARSTVO TURIZMA	15.000,00	29.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	456.000,00	0,00	500.000,00
Odjel za razvoj projekata	15.000,00	29.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	456.000,00	0,00	500.000,00
MINISTARSTVO POMORSTVA, PROMETA I INFRASTRUKTURE	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	500.000,00
HGSS (redovna djelatnost)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00
Komisija za speleospašavanje	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Komisija za helikoptersko spašavanje	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Komisija za opremu i veze	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
MINISTARSTVO ZDRAVSTVA	347.075,00	105.081,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.356.737,00	0,00	2.808.893,00
Medicinska komisija	347.075,00	105.081,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.844,00	0,00	500.000,00
Plaće zaposlenika stanica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.308.893,00	0,00	2.308.893,00
MINISTARSTVO GOSPODARSTVA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218.595,00	0,00	218.595,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218.595,00	0,00	0,00
VLASTITI PRIHODI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	434.868,00	684.513,00	0,00	1.119.381,00
EU PROJEKTI	3.903.264,00	451.708,00	0,00	0,00	1.178.980,00	0,00	0,00	1.510.792,00	0,00	6.544.744,00
Projekt Sigurna RH	3.903.264,00	451.708,00	0,00	0,00	678.980,00	0,00	0,00	369.832,00	0,00	5.403.784,00
Projekt skloništa	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Projekt Norvežani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750.000,00	0,00	750.000,00
Projekti NP i PP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390.960,00	0,00	390.960,00
UKUPNO	6.021.285,00	1.671.417,00	403.769,00	517.000,00	4.178.980,00	69.500,00	672.016,00	10.181.320,00	0,00	23.715.287,00

HRVATSKA GORSKA SLUŽBA SPAŠAVANJA
(Naziv udruge)

REBALANS FINANCIJSKOG PLANA 16.11.2022.

Konto skupine	Opis	Plan 2022.	Razlika	Rebalans 16.11.2022.
I.	PRIHODI			
3111	Prihodi od prodaje roba	60.000,00	15.846,00	75.846,00
3112	Prihodi od pružanja usluga	500.000,00	330.119,00	830.119,00
3211	Prihodi od članarina	0,00	0,00	0,00
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	17.908.893,00	-1.100.000,00	16.808.893,00
3521	Prihodi za provođenje EU projekata	10.068.950,00	-3.452.165,00	6.616.785,00
3633	Ostali nespomenuti prihodi	2.808.000,00	-400.000,00	2.408.000,00
	Sveukupno prihodi:	31.345.843,00	-4.606.200,00	26.739.643,00
II.	RASHODI			
41	Rashodi za radnike	3.101.556,00	109.231,00	3.210.787,00
411	Plaće za redovan rad	2.719.920,00	61.088,00	2.781.008,00
413	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	381.636,00	48.143,00	429.779,00
42	Materijalni rashodi	10.066.227,00	-2.686.958,00	7.379.269,00
421	Naknade troškova radnicima	90.000,00	21.647,00	111.647,00
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima	0,00	0,00	
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	806.000,00	574.827,00	1.380.827,00
425	Rashodi za usluge	2.948.000,00	-797.819,00	2.150.181,00
426	Rashodi za materijal i energiju	5.458.227,00	-2.278.828,00	3.179.399,00
429	Ostali nespomenuti rashodi	764.000,00	-206.785,00	557.215,00
44	Financijski rashodi	24.000,00	-1.029,00	22.971,00
443	Ostali financijski rashodi	24.000,00	-1.029,00	22.971,00
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	6.513.527,00	-650.000,00	5.863.527,00
471	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	6.513.527,00	-650.000,00	5.863.527,00
0123	Licence	110.500,00	-110.500,00	0,00
021	Građevinski objekti	5.100.000,00	-2.986.057,00	2.113.943,00
0221	Uredska oprema i namještaj	0,00	2.583,00	2.583,00
02211	Računala i računalna oprema	239.399,00	62.959,00	302.358,00
0222	Komunikacijska oprema	498.550,00	277.828,00	776.378,00
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	123.200,00	-123.200,00	0,00
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	306.000,00	-97.663,00	208.337,00
0225	Uređaji, strojevi i oprema	127.000,00	-127.000,00	0,00
0232	Ostala prijevozna sredstva-vodeni promet	730.000,00	-95.379,00	634.621,00
0231	Prijevozna sredstva u cest.prometu	3.300.000,00	-739.176,00	2.560.824,00
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.105.884,00	-466.195,00	639.689,00
	Sveukupno rashodi:	31.345.843,00	-7.630.556,00	23.715.287,00
Ukupno prihodi:		26.739.643,00		
Ukupno rashodi:		23.715.287,00		
Višak prihoda i rashoda:		3.024.356,00		

OBRAZLOŽENJE REBALANSA 2022.

1. Opremanje

Oprema koja je planirana nabavom 2022. namijenjena je potrebnom opremanju i dopuni spasilačke, medicinske i komunikacijska opreme, prikolica za prijevoz čamaca, radne i zaštitne odjeće dotrajale i uništene tijekom akcija i obučavanja. Ovim rebalansom planiran je iznos od 6.021.285,00 kn. što je za 2.080.024,00 kn manje od planiranih. Do manjeg iznosa je došlo jer nije realizirana nabava radne i zaštitne odjeće, spašavateljske i IT opreme koja će se ugovoriti, ali realizirati u 2023. godini.

2. Obuka

Za aktivnosti redovnog školovanja i usavršavanja članova HGSS-a što se odvijaju u tuzemstvu; bili su planirani rashodi u iznosu od 1.924.900,00 kn. Ovim rebalansom planiran je iznos od 1.671.417,00 kn. što je za 253.483,00 kn manje od planiranog. Do manjeg iznos je došlo zbog neodržavanja svih planiranih tečajeva HGSS-a.

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 i druge aktivnosti HGSS-a što se odvijaju u inozemstvu. Ovim rebalansom planiran je iznos od 403.769,00 kn, što je 241.769,00 kn više od planiranog. Do većeg iznosa je došlo prvenstveno zbog provođenja međunarodnih obuka vezano za module HGSS-a

4. Informatičko-nakladnička djelatnost

U rashodima informatičko-nakladničke djelatnosti iskazani su izdatci za usluge izrade informativnih sadržaja poput izrade vodiča, obavijesnih letaka, raznih depilijana i kalendara HGSS-a, te izrade i tiska zemljovida. Ovim rebalansom planiran je iznos od 517.000,00 kn što je za 225.000,00 kn manje od planiranog. Do manjeg iznosa je došlo zbog ne izrade udžbenika speleospašavanja.

5. Infrastruktura

Ovim rebalansom predviđena ukupna vrijednost ulaganja u infrastrukturu u 2022. iznosi 4.178.980,00 kn što je manje za 5.459.020,00 kn u odnosu na plan koji je iznosio 9.638.000,00 kn. Do manjeg iznosa je došlo iz razloga što će se realizacija obučnog poligona za divlje vode i poplave na HE Dubrava iz projekta Sigurna RH provesti u 2023. Iznos koji je bio planiran u 2022. godini je 4.000.000,00 kn. Također nije došlo do realizacije uređenja staza i odmorišta u projektu PP Dinara u iznosu od 1.038.000,00 kn

6. Akcije

Ovim rebalansom planiran je iznos od 69.500,00 kn što je za 130.500,00 kn manje od planiranog.

7. Provedba programa Vlade RH

Ova kategorija se odnosi na redovito poslovanje Službe. Ovdje su ujedno iskazani i rashodi za redovito poslovanje komisija HGSS-a, koje se odnose na njihove tekuće

izdatke. Ovim rebalansom sredstva su predviđena u iznosu od 10.181.320,00 kn što je manje od planiranog u iznosu od 16.314,00 kn.

REBALANS PRIHODA

Ovim rebalansom prihodi su manji u odnosu od plan u iznosu od 4.606.200,00 kn. i iznose 26.739.643,00 kn.

Najveći dio se odnosi na Projekt Sigurna RH koji iznosi 2.834.700,00 kn, zbog nabava koje neće biti realizirane u ovoj godini. To se prvenstveno odnosi na realizaciju poligona za divlje vode na HE Dubrava. Drugi dio prihoda koji su manje naplaćeni su prihodi iz Državnog proračuna. Tu se prvenstveno odnosi na prihode koji nisu realizirani sa pozicije Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja u iznosu od 1.000.000,00 kn. Do ne realizacije je došlo prvenstveno zbog promjene ministra, ali su u tijeku razgovori da se iznos realizira do kraja godine.

REBALANS RASHODA

Ovim rebalansom rashodi su manji za 7.630.556,00 kn u odnosu na plan i iznose 23.715.287,00 kn.

U rashodima za zaposlene iskazani su rashodi za plaće zaposlenika HGSS-a te plaće osoba koje su zaposlene preko projekata koji se financiraju iz EU fondova. U odnosu na planirano rashodi su veći za 109.231,00 kn iz razloga što je zaposlena jedna osoba u Odjelu za logistiku.

Materijalni rashodi

U naknadama rashoda zaposlenika su iskazani izdatci za službena putovanja, naknade troškova prijevoza na posao i s posla. Naknade rashoda za zaposlene su veće u odnosu na planirane za 21.647,00 kn iz razloga što je povećan opseg službenih putovanja. Prvenstveno je povećan opseg obuka pustolovaca u odnosu na prethodne godine, što dovodi to većih troškova dnevnica, smještaja i putnih izdataka.

U naknadama osobama izvan radnog osoba iskazuju se naknade za službena putovanja osoba koje su uključene u rad službe, a svoje funkcije obavljaju volonterski. Ovdje se također iskazuju naknade osobama koje obavljaju dežurstva, ugovori o djelu te autorski ugovori suradnicima za održane ITLS tečajeve. Rashodi na ovoj stavci su veći za 574.827,00 kn. Do povećanja je prvenstveno došlo zbog povećanja naknada za dežurstvo, te produljenje trajanja dežurstava.

Rashodi za usluge sadrže izdatke za usluge telefona, usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme, režijski troškovi, izdatci za najamninu, veterinarske usluge, knjigovodstvene i revizijske usluge, usluge registracije i tehničkog pregleda vozila, usluge konzultanata za razvojne programe HGSS te grafičke usluge. Rashodi su ovim rebalansom manji za 797.819,00 kn prvenstveno iz razloga što je u planu za 2022. na ovoj stavci bio iskazan rashod za nabavu Baze HGSS-a u iznosu od 1.000.000,00 kn.

Rashodi za materijal i energiju obuhvaćaju izdatke za uredski i potrošni materijal, nabavu službene radne i zaštitne odjeće, pomoćne i potrošne opreme, hrane za pse, rashodi za gorivo, te rashodi koji nastanu kao realizacija aktivnosti obuke. Rashodi su manji od planiranih za 2.278.828,00 kn u odnosu na planirano prvenstveno iz razloga

što su rashodi za obuke koje su planirane na ovo stavci manje u odnosu na planirano za. Također nije realizirana nabava zaštitne i radne odjeće u iznosu od 1.200.000,00 kn.

U rashodima za financiranje povezanih neprofitnih organizacija iskazani su rashodi koje HGSS transferira Stanicama za infrastrukturu, plaće zaposlenika, izradu karata te naknadu troškova u zajedničkim akcijama. Ovim rebalansom rashodi su manji za 650.000,00 kn prvenstveno jer je Stanicama dodijeljeno 2.350.000,00 kn za infrastrukturu od planiranih 3.000.000,00 kn, dok će se ostatak realizirati u adaptaciju skladišta u Jamadolu i kuću u Paklenici.

PROČELNIK HRVATSKE GORSKE SLUŽBE SPAŠAVANJA

Josip Granić

