

HRVATSKA GORSKA SLUŽBA SPAŠAVANJA



REBALANS FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKE GORSKE SLUŽBE
SPAŠAVANJA ZA 2025. GODINU

ožujak, 2025.

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 FINACIJSKOG PLANA HRVATSKE GORSKE SLUŽBE SPAŠAVANJA ZA 2025. GODINU

Rebalans financijskog plana Hrvatske gorske službe spašavanja za 2025.godinu sastoji se od:

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

A. PLAN PRIHODA

PRIHODI	Ukupno planirani prihodi 2025.	Razlika	Rebalans prihoda 27.3.2025.
Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	143.708,00	62.720,00	206.428,00
Prihodi od prodaje roba	8.500,00	0,00	8.500,00
Prihodi od pružanja usluga	135.208,00	14.200,00	149.408,00
Prihodi MUP-istraživanje jama	0,00	11.520,00	11.520,00
Prijenos suha odijela	0,00	37.000,00	37.000,00
Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	0,00	6.400,00	6.400,00
Prodaja vozila	0,00	6.400,00	6.400,00
Prihod od donacija iz proračuna	3.220.440,81	41.558,59	3.261.999,40
MUP	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00
Prijenos sredstava iz 2024. MUP	132.722,81	62.777,59	195.500,40
Ministarstvo turizma	420.000,00	-20.000,00	400.000,00
Ministarstvo pomorstva, prometa i infrastrukture	66.300,00	0,00	66.300,00
Ministarstvo zdravstva ug 1	92.905,00	0,00	92.905,00
Ministarstvo zdravstva ug 2	508.513,00	-1.219,00	507.294,00
Prihodi od provođenja EU Projekata	88.241,00	0,00	88.241,00
Prihodi Projekt Norveška	88.241,00	0,00	88.241,00
Prihodi od trgovačkih društava	0,00	120.000,00	120.000,00
Lidl	0,00	50.000,00	50.000,00
HTZ	0,00	40.000,00	40.000,00
JTI	0,00	30.000,00	30.000,00
UKUPNO	3.452.389,81	230.678,59	3.683.068,40

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 2025.	Razlika	Rebalans rashoda 27.3.2025.
Opremanje	861.778,73	-110.369,53	751.409,20
Obuka članova	325.212,76	-22.708,62	302.504,14
Međunarodna suradnja	124.316,00	-9.000,00	115.316,00
Informativno-nakladnička djelatnost	85.000,00	-5.000,00	80.000,00
Akcije/intervencije	20.000,00	-1.139,25	18.860,75
Infrastruktura	421.000,00	77.500,00	498.500,00
Dežurstvo	133.708,00	647,00	134.355,00
Provedba programa Vlade RH, planova, mjera i aktivnosti iz djelatnosti zaštite i spašavanja	1.481.374,32	300.748,99	1.782.123,31
UKUPNI RASHODI	3.452.389,81	230.678,59	3.683.068,40

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	Ukupno
MUP	495.014,28	179.250,00	77.016,00	0,00	498.500,00	18.860,75	0,00	926.859,37	2.195.500,40
Prijenos sredstava iz 2024. MUP	132.722,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.777,59	195.500,40
HGSS (redovna djelatnost)	152.897,47	0,00	28.000,00	0,00	6.500,00	18.860,75	0,00	570.421,78	776.680,00
HGSS baza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Baza Slatine	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
Baza Rujevica	0,00	0,00	0,00	0,00	450.000,00	0,00	0,00	0,00	450.000,00
Komisija za potrage	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	14.000,00
Odjel za potrage	7.400,00	500,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00	30.900,00
Odjel K9	8.133,00	20.000,00	20.816,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.150,00	83.099,00
Odjel za bespilotne sustave	54.000,00	4.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.800,00	96.250,00
Komisija za zemaljsko spašavanje	500,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	3.700,00
Odjel za spašavanje u ljetnim uvjetima	0,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00
Odjel za spašavanje u zimskim uvjetima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odjel za skijanje	1.000,00	42.200,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	46.800,00
Odjel za edukaciju upravljanja motornim vozilima	0,00	8.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.400,00
Odjel za speleospašavanje	509,00	16.300,00	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	11.900,00	40.709,00
Odjel za speleoronjenje	36.670,00	10.500,00	1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.100,00	54.870,00
Odjel za spašavanje iz voda i poplava	11.000,00	49.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.500,00	69.000,00
Odjel za ronilačko spašavanje	5.170,00	6.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	13.870,00
Komisija za civilnu zaštitu, katastrofe i velike nesreće	76.400,00	4.500,00	3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.050,00	102.250,00
Komisija za helikoptersko spašavanje	62,00	7.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	9.862,00
Komisija za edukaciju i tehnike spašavanja	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	2.800,00
Odjel za testiranje opreme i tehnika spašavanja	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.800,00
Odjel za izradu stručne literature	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00	13.000,00
Odjel za informiranje i analitiku	4.250,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.600,00	64.850,00
Odjel za razvoj i projekte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.330,00	12.330,00
Telekomunikacije	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IT odjel	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.430,00	47.930,00
Program kartografija	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.700,00	12.700,00
MINISTARSTVO TURIZMA	56.734,00	89.800,00	12.000,00	80.000,00	0,00	0,00	54.155,00	107.311,00	400.000,00
HGSS redovna djelatnost	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.155,00	38.711,00	92.866,00
Komisija za helikoptersko spašavanje	25.234,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	38.234,00
Odjel za potrage	0,00	26.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00
Komisija za zemaljsko spašavanje	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
Odjel za spašavanje u ljetnim uvjetima	0,00	10.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.400,00
Odjel za spašavanje u zimskim uvjetima	0,00	26.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.900,00
Odjel za speleospašavanje	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
Odjel za bespilotne sustave	0,00	15.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.500,00
Odjel za razvoj i projekte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.600,00	7.600,00
Komisija za edukaciju i tehnike spašavanja	30.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.000,00
Program kartografija	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	140.000,00
MINISTARSTVO POMORSTVA, PROMETA I INFRASTRUKTURE	39.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.500,00	66.300,00
HGSS (redovna djelatnost)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.500,00	26.500,00
Odjel za speleospašavanje	39.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.800,00
MINISTARSTVO ZDRAVSTVA	55.160,92	33.454,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	511.583,94	600.199,00
Komisija za medicinu spašavanja	55.160,92	33.454,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.289,94	92.905,00
Igre na sreću	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	507.294,00	507.294,00
PROJEKT NORVEŠKA	17.700,00	0,00	26.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.241,00	88.241,00
Projekt Norveška	17.700,00	0,00	26.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.241,00	88.241,00
VLASTITI PRIHODI	87.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.200,00	165.628,00	332.828,00
Odjel za ITLS edukaciju	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
Dežurstva NP i PP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.200,00	0,00	80.200,00
Odjel za speleospašavanje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
HGSS (redovna djelatnost)	87.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.628,00	192.628,00
UKUPNO	751.409,20	302.504,14	115.316,00	80.000,00	498.500,00	18.860,75	134.355,00	1.782.123,31	3.683.068,40

HRVATSKA GORSKA SLUŽBA SPAŠAVANJA				
(Naziv udruge)				
REBALANS FINANCIJSKOG PLANA 27.03.2025.				
Konto skupine	Opis	Plan 2025.	Razlika	Rebalans 27.3.2025.
I.	PRIHODI			
3111	Prihodi od prodaje roba	8.500,00	0,00	8.500,00
3112	Prihodi od pružanja usluga	135.208,00	62.720,00	197.928,00
3211	Prihodi od članarina	0,00	0,00	0,00
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	2.711.927,81	42.777,59	2.754.705,40
	MUP	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00
	Prijenos 2024. MUP	132.722,81	62.777,59	195.500,40
	Ministarsvo turizma	420.000,00	-20.000,00	400.000,00
	Ministarstvo mora, prometa i infrastrukture	66.300,00	0,00	66.300,00
	Ministarstvo zdravstva	92.905,00	0,00	92.905,00
	Ministarstvo gospodarstva	0,00	0,00	0,00
3311	Prihodi od donacija iz državnog proračuna po posebnim propisima (min zdravstva ug 2)	508.513,00	-1.219,00	507.294,00
3521	Prihodi za provođenje EU projekata	88.241,00	0,00	88.241,00
3531	Prihodi od trgovačkih društava	0,00	120.000,00	120.000,00
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	0,00	6.400,00	6.400,00
Sveukupno prihodi:		3.452.389,81	230.678,59	3.683.068,40
II.	RASHODI			
41	Rashodi za radnike	437.282,44	17.077,56	454.360,00
411	Plaće za redovan rad	365.130,84	14.260,16	379.391,00
413	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	72.151,60	2.817,40	74.969,00
42	Materijalni rashodi	1.794.101,37	208.448,03	2.002.549,40
421	Naknade troškova radnicima	40.538,68	-439,68	40.099,00
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima	0,00	0,00	0,00
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	149.240,00	84.155,00	233.395,00
425	Rahodi za usluge	362.274,80	120.273,59	482.548,39
426	Rashodi za materijal i energiju	1.142.157,89	7.244,18	1.149.402,07
429	Ostali nespomenuti rashodi	99.890,00	-2.785,06	97.104,94
44	Financijski rashodi	0,00	0,00	0,00
443	Ostali financijski rashodi	2.200,00	0,00	2.200,00
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	563.000,00	402.839,00	965.839,00
471	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	563.000,00	402.839,00	965.839,00
0123	Licence	0,00	0,00	0,00
021	Građevinski objekti	416.000,00	-416.000,00	0,00
0221	Uredska oprema i namještaj	27.150,00	-23.650,00	3.500,00
02211	Računala i računalna oprema	12.700,00	-3.700,00	9.000,00
0222	Komunikacijska oprema	47.713,00	7.500,00	55.213,00
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	71.700,00	44.800,00	116.500,00
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	24.857,00	0,00	24.857,00
0225	Uređaji, strojevi i oprema	500,00	-500,00	0,00
0232	Ostala prijevozna sredstva-vodeni promet	0,00	0,00	0,00
0231	Prijevozna sredstva u cest.prometu	25.036,00	4.964,00	30.000,00
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	30.150,00	-11.100,00	19.050,00
Sveukupno rashodi:		3.452.389,81	230.678,59	3.683.068,40
Ukupno prihodi:		3.683.068,40		
Ukupno rashodi:		3.683.068,40		
Višak prihoda i rashoda:		0,00		

OBRAZLOŽENJE REBALANSA 2025.

1. Opremanje

Oprema koja je planirana nabavom 2025. namijenjena je potrebnom opremanju i dopuni spasilačke, medicinske i komunikacijska opreme, oprema za spašavanje iz ruševina, opreme za ronjenje te radne i zaštitne odjeće. Ovim rebalansom planiran je iznos od 751.409,20 EUR. što je za 110.369,53 EUR manje od planiranih.

2. Obuka

Za aktivnosti redovnog školovanja i usavršavanja članova HGSS-a bili su planirani rashodi u iznosu od 325.212,76 EUR. Ovim rebalansom planiran je iznos od 302.504,14 EUR. što je za 22.708,62 EUR manje od planiranog. Do manjeg iznos je došlo zbog neodržavanja planiranih tečajeva HGSS-a, te manjih troškova održanih tečajeva.

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 115.316,00 EUR, što je 9.000,00 EUR manje od planiranog.

4. Informatičko-nakladnička djelatnost

U rashodima informatičko-nakladničke djelatnosti iskazani su izdatci za usluge izrade informativnih sadržaja poput izrade zemljovida. Ovim rebalansom planiran je iznos od 80.000,00 EUR što je za 5.000,00 EUR manje od planiranog.

5. Infrastruktura

Ovim rebalansom predviđena ukupna vrijednost ulaganja u infrastrukturu u 2025. iznosi 498.500,00 EUR što je više za 77.500,00 EUR u odnosu na plan koji je iznosio 421.000,00 EUR. Do povećanja iznosa za infrastrukturu došlo je iz sljedećih razloga, a to je povećano ulaganje u helikoptersku infrastrukturu. Prvenstveno bi se ulagalo u infrastrukturu baze Rujevica u iznosu od 450.000,00 EUR, izradu projektne dokumentacije za helikoptersku bazu na Slatinama u iznosu 40.000,00 EUR, te ulaganje u hidroizolaciju na kući u Paklenici u iznosu od 6.500,00 EUR.

6. Akcije

Ovim rebalansom planiran je iznos od 18.860,75 EUR što je za 1.139,25 EUR 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 1.728.123,31 EUR što je više od planiranog u iznosu od 300.748,99 EUR. Do većeg iznosa je došlo zbog dodatnog prijenosa iznosa od

62.777,59 EUR na poziciji MUP-a iz 2024. godine koje se odnose na nabavu informatičke baze HGSS-a u iznosu 51.378,93 EUR koja bi trebale biti realizirana u 2025., te tekućih rashoda u iznosu od 11.398,66 EUR. koje su realizirane u 2025. Dodatni rashodi koji su povećali iznos na ovoj poziciji su izrada mobilne aplikacije Sigurne staze u iznosu od 60.000,00 EUR, nabava vozila u iznosu od 30.000,00 EUR, tisak zemljovida i veći troškovi za proslavu 75 godina HGSS-a u iznosu od 35.000,00 EUR te troškovi provedbe obuke HGK u iznosu od 19.200,00 EUR.

REBALANS PRIHODA

Ovim rebalansom prihodi su veći u odnosu od plan u iznosu od 230.678,59 EUR. i iznose 3.683.068,40 EUR.

Povećanje se odnosi na prihode iz Državnog proračuna koji iznose 3.261.999,40 EUR što je povećanje od 41.558,59 EUR. Povećanje se odnosi na prijenos dodatnih 62.777,59 EUR iz 2024. godine na poziciji MUP-a, ali treba napomenuti da su prihodi manji za 20.000,00 EUR na poziciji Ministarstva turizma i sporta. Još treba naglasiti više prihoda od trgovačkih društava koja nisu bila iskazana u financijskom planu za 2025. u iznosu od 120.000,00 EUR i to od LIDL-a u iznosu od 50.000,00 EUR, HTZ-a u iznosu od 40.000,00 EUR i JTI-a u iznosu od 30.000,00 EUR.

REBALANS RASHODA

Ovim rebalansom rashodi su veći za 230.678,59 EUR u odnosu na plan i iznose 3.683.068,40 EUR.

U rashodima za zaposlene iskazani su rashodi za plaće zaposlenika HGSS-a te plaće osoba koje su zaposlene preko projekata. U odnosu na planirano rashodi su veći za 17.077,56 EUR.

Materijalni rashodi

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 84.155,00 EUR.

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 veći za 120.273,59 EUR prvenstveno iz razloga što je na ovoj stavci navedena realizacija mobilne aplikacije sigurne staze HGSS-a u iznosu od 60.000,00 EUR i ostatak realizacije informatičke Baze HGSS-a u iznosu od 51.378,93 EUR

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. Ovim rebalansom rashodi su evidentirani u iznosu od 1.149.402,07 EUR.

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 veći za 402.839,00 EUR i ukupno iznose 965.839,00 EUR i odnose se na infrastrukturu baze Rujevica u iznosu od 450.000,00 EUR, plaće

zaposlenika stanica u iznosu od 385.839,00 EUR, sufinanciranje vozila u iznosu od 50.000,00 EUR te 80.000,00 EUR za izradu karata HGSS-a.

PROČELNIK HRVATSKE GORSKE SLUŽBE SPAŠAVANJA

Marko Andrić



