

HRVATSKA GORSKA SLUŽBA SPAŠAVANJA



DRUGI REBALANS FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKE GORSKE SLUŽBE SPAŠAVANJA ZA 2025. GODINU

listopad, 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

DRUGI REBALANS FINANCIJSKOG 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	Rebalans prihoda 27.3.2025.	Razlika	Rebalans prihoda 30.10.2025.
Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	157.908,00	49.277,00	255.705,00
Prihodi od prodaje roba	8.500,00	0,00	8.500,00
Prihodi od pružanja usluga	149.408,00	23.584,00	172.992,00
Prihodi MUP-istraživanje jama	11.520,00	0,00	11.520,00
Prihodi Ministarstvo branitelja	0,00	25.693,00	25.693,00
Prijenos suha odijela	37.000,00	0,00	37.000,00
Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	6.700,00	50.000,00	56.700,00
Prodaja vozila i plovila	6.700,00	50.000,00	56.700,00
Prihod od donacija iz proračuna	3.261.999,40	20.200,00	3.282.199,40
MUP	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00
Prijenos sredstava iz 2024. MUP	195.500,40	0,00	195.500,40
Ministarstvo turizma	400.000,00	0,00	400.000,00
Ministarstvo pomorstva, prometa i infrastrukture	66.300,00	20.200,00	86.500,00
Ministarstvo zdravstva ug 1	92.905,00	0,00	92.905,00
Ministarstvo zdravstva ug 2	507.294,00	0,00	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	120.000,00	60.000,00	180.000,00
Lidl	50.000,00	0,00	50.000,00
HTZ	40.000,00	0,00	40.000,00
JTI	30.000,00	60.000,00	90.000,00
UKUPNO	3.628.148,40	179.477,00	3.862.845,40

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	Rebalans rashoda 27.3.2025.	Razlika	Rebalans rashoda 30.10.2025.
Opremanje	751.409,20	139.183,07	890.592,27
Obuka članova	302.504,14	-79.265,26	223.238,88
Međunarodna suradnja	115.316,00	-43.396,31	71.919,69
Informativno-nakladnička djelatnost	80.000,00	0,00	80.000,00
Akcije/intervencije	18.860,75	-16.860,75	2.000,00
Infrastruktura	498.500,00	-45.922,50	452.577,50
Dežurstvo	134.355,00	13.052,68	147.407,68
Provedba programa Vlade RH, planova, mjera i aktivnosti iz djelatnosti zaštite i spašavanja	1.782.123,31	-17.706,93	1.764.416,38
UKUPNI RASHODI	3.683.068,40	-50.916,00	3.632.152,40

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	533.659,65	131.655,04	36.610,06	0,00	452.577,50	2.000,00	0,00	913.998,15	2.070.500,40
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)	235.317,21	0,00	0,00	0,00	2.577,50	2.000,00	0,00	627.244,79	867.139,50
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.997,55	3.997,55
Odjel za potrage	12.100,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.997,55	28.597,55
Odjel K9	8.133,00	18.947,67	16.347,83	0,00	0,00	0,00	0,00	28.060,27	71.488,77
Odjel za bespilotne sustave	59.500,00	4.625,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.125,50	91.250,95
Komisija za zemaljsko spašavanje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odjel za spašavanje u ljetnim uvjetima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	599,25	42.028,56	1.237,54	0,00	0,00	0,00	0,00	1.440,84	45.306,19
Odjel za edukaciju upravljanja motornim vozilima	0,00	4.730,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.730,16
Odjel za speleospašavanje	14.157,88	13.019,97	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.568,05	49.745,90
Odjel za speleoronjanje	37.544,39	3.800,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.618,85	47.663,24
Odjel za spašavanje iz voda i poplava	0,00	32.910,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.010,15	33.921,04
Odjel za ronilačko spašavanje	0,00	4.615,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.291,59	5.906,97
Komisija za civilnu zaštitu, katastrofe i velike nesreće	18.997,43	176,96	8.324,69	0,00	0,00	0,00	0,00	2.987,17	30.486,25
Komisija za helikoptersko spašavanje	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.592,73	6.092,73
Komisija za edukaciju i tehnike spašavanja	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
Odjel za testiranje opreme i tehnika spašavanja	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
Odjel za izradu stručne literature	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.425,00	8.425,00
Odjel za informiranje i analitiku	4.250,18	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.246,82	55.497,00
Odjel za razvoj i projekte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.413,70	6.413,70
Telekomunikacije	10.337,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.337,50
IT odjel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00	48.000,00
Program kartografija	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.200,00	9.200,00
MINISTARSTVO TURIZMA	55.882,65	79.456,54	9.009,63	80.000,00	0,00	0,00	63.815,68	111.835,50	400.000,00
HGSS redovna djelatnost	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.815,68	45.389,87	109.205,55
Komisija za helikoptersko spašavanje	21.395,18	0,00	9.009,63	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	31.004,81
Odjel za potrage	0,00	17.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.500,00
Komisija za zemaljsko spašavanje	2.078,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.078,25
Odjel za spašavanje u ljetnim uvjetima	0,00	15.345,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.345,51
Odjel za spašavanje u zimskim uvjetima	0,00	24.617,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.617,45
Odjel za speleospašavanje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	5.845,63	5.845,63
Komisija za edukaciju i tehnike spašavanja	32.409,22	6.493,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.902,80
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	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.500,00	86.500,00
HGSS (redovna djelatnost)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.500,00	36.500,00
Odjel za speleospašavanje	31.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.500,00
Odjel za spašavanje iz voda i poplava	18.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.500,00
MINISTARSTVO ZDRAVSTVA	74.850,30	12.127,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	513.221,40	600.199,00
Komisija za medicinu spašavanja	74.850,30	12.127,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.927,40	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	158.499,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.592,00	144.620,33	386.712,00
Odjel za ITLS edukaciju	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.200,00	70.200,00
Odjel za bespilotne sustave	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
Dežurstva NP i PP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.592,00	0,00	83.592,00
Odjel za kartografiju	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
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)	128.499,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.420,33	172.920,00
UKUPNO	890.592,27	223.238,88	71.919,69	80.000,00	452.577,50	2.000,00	147.407,68	1.764.416,38	3.632.152,40

HRVATSKA GORSKA SLUŽBA SPAŠAVANJA				
(Naziv udruge)				
DRUGI REBALANS FINACIJSKOG PLANA 30.10.2025.				
Konto skupine	Opis	Rebalans 27.3.2025.	Razlika	Rebalans 10.30.2025.
I.	PRIHODI			
3111	Prihodi od prodaje roba	8.500,00	0,00	8.500,00
3112	Prihodi od pružanja usluga	197.928,00	49.277,00	247.205,00
3211	Prihodi od članarina	0,00	0,00	0,00
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	2.754.705,40	20.200,00	2.774.905,40
	MUP	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00
	Prijenos 2024. MUP	195.500,40	0,00	195.500,40
	Ministarstvo turizma	400.000,00	0,00	400.000,00
	Ministarstvo mora, prometa i infrastrukture	66.300,00	20.200,00	86.500,00
	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)	507.294,00	0,00	507.294,00
3521	Prihodi za provođenje EU projekata	88.241,00	0,00	88.241,00
3531	Prihodi od trgovačkih društava	120.000,00	60.000,00	180.000,00
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	6.400,00	50.300,00	56.700,00
	Sveukupno prihodi:	3.683.068,40	179.777,00	3.862.845,40
II.	RASHODI			
41	Rashodi za radnike	454.360,00	7.000,00	461.360,00
411	Plaće za redovan rad	379.391,00	5.844,60	385.235,60
413	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	74.969,00	1.155,40	76.124,40
42	Materijalni rashodi	2.002.549,40	-29.786,00	1.972.763,40
421	Naknade troškova radnicima	40.099,00	0,00	40.099,00
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima	0,00	0,00	0,00
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	233.395,00	12.971,00	246.366,00
425	Rashodi za usluge	482.548,39	-23.450,00	459.098,39
426	Rashodi za materijal i energiju	1.149.402,07	-19.307,00	1.130.095,07
429	Ostali nespomenuti rashodi	97.104,94	0,00	97.104,94
44	Financijski rashodi	0,00	0,00	0,00
443	Ostali financijski rashodi	2.200,00	-200,00	2.000,00
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	965.839,00	30.000,00	995.839,00
471	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	965.839,00	30.000,00	995.839,00
0123	Licence	0,00	0,00	0,00
021	Građevinski objekti	0,00	0,00	0,00
0221	Uredska oprema i namještaj	3.500,00	0,00	3.500,00
02211	Računala i računalna oprema	9.000,00	10.375,00	19.375,00
0222	Komunikacijska oprema	55.213,00	-25.213,00	30.000,00
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	116.500,00	-67.500,00	49.000,00
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	24.857,00	19.500,00	44.357,00
0225	Uređaji, strojevi i oprema	0,00	30.000,00	30.000,00
0232	Ostala prijevozna sredstva-vodeni promet	0,00	4.908,00	4.908,00
0231	Prijevozna sredstva u cest.prometu	30.000,00	-30.000,00	0,00
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	19.050,00	0,00	19.050,00
	Sveukupno rashodi:	3.683.068,40	-50.916,00	3.632.152,40
Ukupno prihodi:		3.862.845,40		
Ukupno rashodi:		3.632.152,40		
Višak prihoda i rashoda:		230.693,00		

OBRAZLOŽENJE REBALANSA 2025.

UVOD

Glavni razlog izrade ovog rebalansa odnosi se na preraspodjelu sredstava koja su se pojavila kao rezultat neutrošenih planiranih iznosa iz prethodnog razdoblja. Riječ je o sredstvima koja nisu iskorištena zbog manjeg broja provedenih aktivnosti i troškova od planiranih, što je omogućilo preraspodjelu i dodatna ulaganja u ključne segmente rada HGSS-a.

1. Opremanje

Oprema planirana za nabavu u 2025. godini namijenjena je potrebnom opremanju i dopuni spasilačke, medicinske i komunikacijske opreme, opreme za spašavanje iz ruševina, opreme za ronjenje te radne i zaštitne odjeće (Goretexi). Ovim rebalansom planiran je iznos od 890.592,27 EUR, što je za 139.183,07 EUR više od planiranog. Do povećanja je došlo zbog dodatne nabave 170 kompleta radne i zaštitne odjeće u iznosu od 75.000,00 EUR, nabave dodatnog bespilotnog sustava u iznosu od 30.000,00 EUR, te nabavu AED-ova u iznosu od 19.500,00 EUR.

2. Obuka

Za aktivnosti redovnog školovanja i usavršavanja članova HGSS-a bili su planirani rashodi u iznosu od 302.504,14 EUR. Ovim rebalansom planiran je iznos od 223.238,88 EUR, što je za 79.265,26 EUR manje od planiranog. Do manjeg iznosa došlo je zbog neodržavanja planiranih tečajeva HGSS-a te nižih troškova kod održanih tečajeva.

3. Međunarodna suradnja

Na poziciji međunarodne suradnje planirana su sredstva za aktivnosti koje se odvijaju izvan teritorija Republike Hrvatske, a odnose se na obuku članova i druge aktivnosti HGSS-a u inozemstvu.

Ovim rebalansom planiran je iznos od 71.919,69 EUR, što je 43.396,31 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 nepromijenjeno u odnosu na plan.

5. Infrastruktura

Ovim rebalansom predviđena ukupna vrijednost ulaganja u infrastrukturu u 2025. iznosi 452.577,50 EUR, što je 45.922,50 EUR manje u odnosu na planirani iznos od 498.500,00 EUR. Do smanjenja ulaganja došlo je jer se nije realizirala izrada projektne dokumentacije za helikoptersku bazu na Slatinama u iznosu od 40.000,00 EUR, te ulaganje u hidroizolaciju kuće u Paklenici u iznosu od 6.500,00 EUR.

6. Akcije

Ovim rebalansom planiran je iznos od 2.000,00 EUR, što je 16.860,75 EUR manje od planiranog. Smanjenje je rezultat činjenice da nije bilo akcija financiranih od strane HGSS-a tijekom promatranog razdoblja.

7. Provedba programa Vlade RH

Ova kategorija odnosi se na redovito poslovanje Službe, uključujući i rashode za redoviti rad komisija HGSS-a te njihove tekuće izdatke.

Ovim rebalansom sredstva su predviđena u iznosu od 1.764.416,38 EUR, što je 17.706,93 EUR manje od planiranog.

REBALANS PRIHODA

Ovim rebalansom prihodi su veći u odnosu na plan za 179.477,00 EUR i ukupno iznose 3.862.845,40 EUR.

Povećanje se odnosi na:

- prihode od tečajeva, dežurstava, izrade zemljovida i sličnih aktivnosti – 49.277,00 EUR,
- prihod od prodaje dugotrajne imovine, konkretno brodice „Sv. Matej” – 50.000,00 EUR,
- dodatne prihode u obliku donacija trgovačkih društava – 60.000,00 EUR.

REBALANS RASHODA

Ovim rebalansom rashodi su manji za 50.916,00 EUR u odnosu na plan i iznose 3.632.152,40 EUR.

U rashodima za zaposlene iskazani su troškovi plaća zaposlenika HGSS-a te osoba zaposlenih putem projekata. U odnosu na planirane iznose, rashodi su veći za 7.000,00 EUR.

Materijalni rashodi

U naknadama osobama izvan radnog odnosa iskazuju se naknade za službena putovanja, dežurstva, ugovore o djelu te autorske ugovore suradnicima za održane ITLS tečajeve. Rashodi su veći za 12.971,00 EUR.

Rashodi za usluge

Obuhvaćaju troškove telefona, održavanja opreme, režijskih troškova, najamnina, veterinarskih, knjigovodstvenih i revizijskih usluga, tehničkih pregleda, konzultanata te grafičkih usluga. Ovim rebalansom rashodi su manji za 23.450,00 EUR.

Rashodi za materijal i energiju

Obuhvaćaju uredski i potrošni materijal, nabavu službene radne i zaštitne odjeće, pomoćne i potrošne opreme, hrane za pse, goriva te troškove koji nastaju kao realizacija aktivnosti obuke. Ovim rebalansom rashodi iznose 1.130.095,07 EUR.

Rashodi 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 30.000,00 EUR i ukupno iznose 995.839,00 EUR.

Unutar ove stavke nalaze se rashodi za:

- infrastrukturu baze Rujevica – 450.000,00 EUR,
- plaće zaposlenika stanica – 385.839,00 EUR,
- sufinanciranje vozila – 80.000,00 EUR,
- izradu karata HGSS-a – 80.000,00 EUR.

Povećanje ove stavke u iznosu od 30.000,00 EUR rezultat je povećanja iznosa za sufinanciranje vozila s 50.000,00 EUR na 80.000,00 EUR.

ZAKLJUČAK

U konačnici, ovim Rebalansom predviđen je višak prihoda nad rashodima u iznosu od 230.693,00 EUR.

Sredstva će se utrošiti na:

- nabavu vozila – 30.000,00 EUR,
- opremu za pronalazke posmrtnih ostataka nestalih osoba – 25.693,00 EUR,
- nabavu dodatne radne i zaštitne odjeće (Goretexi) – 175.000,00 EUR.

Obzirom da HGSS ima potpisan okvirni sporazum na 2 godine za nabavu zaštitne radne odjeće (Goretexa), ovaj višak prihoda strateški je planiran s ciljem ulaganja u navedenu opremu te olakšavanja realizacije nabave iste u idućoj godini, čime se osigurava kontinuitet opremanja i financijska stabilnost HGSS-a.

PROČELNIK HRVATSKE GORSKE SLUŽBE SPAŠAVANJA

Marko Andrić


