

OBRAZLOŽENJE

II. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA GRADA KRKA ZA 2024. GODINU

Na osnovi članka 45. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) predstavničko tijelo donosi izmjene i dopune proračuna za tekuću godinu na razini skupine ekonomske klasifikacije.

U skladu s dosadašnjim ostvarenjem prihoda i rashoda proračuna, planiranim realizacijama započetih projekata te iskazanih novih potreba predlažu se II. Izmjene i dopune Proračuna kojima će se izvršiti usklađenje na prihodovnoj i rashodovnoj strani Proračuna.

Ovim dokumentom se mijenja samo Proračun za 2024. godinu, projekcije proračuna za 2025. i 2026. godinu ostaju iste. Proračun se sastoji od općeg i posebnog dijela.

Iz Zakona o proračunu proizlazi obveza uključivanja svih prihoda i primitaka, rashoda i izdataka proračunskih korisnika u proračun jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave, sukladno ekonomskoj, programskoj, funkcijskoj, organizacijskoj, lokacijskoj klasifikaciji te izvorima financiranja.

Proračun Grada Krka za 2024. godinu usvojen je na sjednici Gradskog vijeća Grada Krka od 12. prosinca 2023. godine, u iznosu od 19.883.800,00 eura prihoda i primitaka, 205.900,00 eura viška prihoda iz prethodne godine te 20.089.700,00 eura rashoda i izdataka.

I. Izmjenama i dopunama Proračuna Grada Krka za 2024. godinu predložen je iznos od 22.426.829,35 eura prihoda i primitaka, 781.412,35 eura konsolidiranog prenesenog manjka iz prijašnjih godina te 21.645.417,00 eura rashoda i izdataka.

Proračun sadrži i planirane prihode i rashode iz nenadležnih proračuna (otočkih općina) za financiranje ustanova temeljem sporazuma o sufinanciranju kao i sve vlastite i namjenske prihode proračunskih korisnika.

- II. Izmjenom Proračuna Grada Krka za 2024. godinu predložen je iznos od 21.436.412,35 eura prihoda i primitaka, 781.412,35 eura konsolidiranog prenesenog manjka iz 2023. godine te 20.655.000,00 eura rashoda i izdataka.

Opis	Proračun 2024.	povećanje /smanjenje	Izmjena proračuna 2024.	%
6-Prihodi poslovanja	20.099.429,35	631.783,00	20.731.212,35	103
7-Prihodi od nefinancijske imovine	623.500,00	-218.300,00	405.200,00	65
8-Primici od zaduživanja	1.703.900,00	-1.403.900,00	300.000,00	94
9-Višak/Manjak prihoda 2023.	-781.412,35	0,00	-781.412,35	/
Ukupno prihodi i primici	21.645.417,00	-990.417,00	20.655.000,00	95
3-Rashodi poslovanja	12.608.834,24	167.226,66	12.776.060,90	101
4-Rashodi za nefinancijsku imovinu	5.706.920,72	-1.106.503,66	4.600.417,06	81
5-Izdaci za financijsku imovinu	3.329.662,04	-51.140,00	3.278.522,04	98
Ukupno rashodi i izdaci	21.645.417,00	-990.417,00	20.655.000,00	95

Predloženo je povećanje prihoda u iznosu od 413.483,00 eura (2% više od usvojenog proračuna), smanjenje primitaka u iznosu od 1.403.900,00 eura (82 % manje),

smanjenje rashoda i izdataka u iznosu od 990.417 eura (5% manje). Manjak prihoda ostvaren u 2023. godini ostaje nepromijenjen.

Razlozi za izmjenu proračuna

Do izmjena proračuna dolazi zbog:

1. Povećanja planiranih prihoda od poreza na dohodak u iznosu od 577.375,00 eura
2. Povećanja planiranih prihoda od poreza na promet nekretnina u iznosu od 436.000,00 eura
3. Smanjenja planiranih prihoda od komunalnog doprinosa u iznosu od 200.000,00 eura
4. Smanjenja planiranih prihoda od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 218.300,00 eura
5. Povećanje prihoda od imovine u iznosu od 84.625,60 eura
6. Smanjenja planiranih prihoda od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna za 205.899,60 eura
7. Uvođenja novih pozicija
8. Korekcije postojećih pozicija Jedinственog upravnog odjela i proračunskih korisnika
9. Ukidanja planiranih primitaka od zaduživanja u iznosu od 1.403.900,00

Ovim Izmjenama i dopunama Proračuna Grada Krka za 2024. godinu predložene su izmjene na sljedeći način:

IZMJENA I DOPUNA PRIHODA I PRIMITAKA

		PLANIRANO	NOVI IZNOS	PROMJENA	
				IZNOS	%
PRIHODI					
PRIHODI POSLOVANJA		20.099.429,35 EUR	20.731.212,35 EUR	631.783,00 EUR	3%
61	Prihodi od poreza	6.842.810,00 EUR	7.856.185,00 EUR	1.013.375,00 EUR	15%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	8.399.364,40 EUR	8.193.464,80 EUR	-205.899,60 EUR	-3%
64	Prihodi od imovine	996.623,43 EUR	1.081.249,03 EUR	84.625,60 EUR	6%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	3.384.230,00 EUR	3.183.594,00 EUR	-200.636,00 EUR	-3%
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija i povrati po protestiranim jamstvima	423.233,95 EUR	347.508,95 EUR	-75.725,00 EUR	-18%
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	53.167,57 EUR	69.210,57 EUR	16.043,00 EUR	30%
PRIHODI OD NEFINAN. IMOVINE		623.500,00 EUR	405.200,00 EUR	-218.300,00 EUR	35%
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	616.000,00 EUR	400.000,00 EUR	-216.000,00	-35%
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	7.500,00 EUR	5.200,00 EUR	-2.300,00	-30%
PRIMICI					
84	Primici od zaduživanja	1.703.900,00 EUR	300.000,00 EUR	-1.403.900,00	0

Tablica 2: Planirani prihodi i primici Proračuna Grada Krka za 2024. godinu i prijedlog povećanja/smanjenja

61 - POREZNI PRIHODI

Porezni prihodi se povećavaju za 1.013.375,00 eura te sad iznose 7.856.185,00 eura. Do povećanja je došlo na stavkama prihoda od poreza na dohodak radi većeg ostvarenja (od planiranog) poreza na dohodak od nesamostalnog rada (330.000,00 eura), poreza na dohodak od samostalnih djelatnosti (76.875,00 eura), poreza na dohodak od imovine i imovinskih prava (15.500,00 eura), poreza na dohodak od kapitala (155.000,00 eura) te na stavci poreza na promet nekretnina (436.000,00 eura).

63 - POMOĆI

Pomoći proračunu i proračunskim korisnicima ukupno su smanjeni u iznosu od 205.899,60 eura i mijenjaju se na sljedeći način:

Tekuće pomoći iz drugih proračuna

- uvodi se nova pozicija tekućih pomoći iz županijskog proračuna (za sufinanciranje projekta promocije turizma „500. Krčki sajam – Lovrečeva, trodnevno sajmeno-zabavno događanje“) u iznosu od 15.000,00 eura
- uvodi se nova pozicija tekuće pomoći iz općinskih proračuna za sufinanciranje istraživanja i pripreme izdavanja knjige radnog naslova „Otok Krk u prapovijesti“, u iznosu od 3.388,02 eura

Kapitalne pomoći iz drugih proračuna

- uvodi se pozicija za kapitalnu pomoć iz državnog proračuna u iznosu od 74.162,38 eura (22.500,00 eura za projekt uređenja i opremanja dječjeg igrališta pri Društvenom centru Krk te 51.662,38 eura za završetak provedbe EU projekta izgradnje širokopojasne mreže sljedeće generacije na otoku Krku)

Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika

- smanjuje se pozicija za kapitalnu pomoć Fonda za zaštitu okoliša, za sanaciju deponije Treskavac, u iznosu od 91.371,00 eura (novi iznos 58.629,00 eura)

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan smajuju se za 5.079,00 eura te sada iznose ukupno 2.749.132,00 eura. Radi se o tekućim i kapitalnim pomoćima općina otoka Krka za poslovanje Dječjeg vrtića Katarina Frankopan i Javne varogasne postrojbe Grada Krka, pomoći Ministarstva kulture za nabavu knjižne građe za potrebe Gradske knjižnice Krk, pomoćima iz županijskog i državnog proračuna za potrebe programa Centra za kulturu Grada Krka.

Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava mijenjaju se na sljedeći način:

- ukida se pozicija kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava za projekt izgradnje dječjeg vrtića u naselju Vrh u iznosu od 202.000,00 eura. Planirani početak investicije prenosi se u 2025. godinu.

64 - PRIHOD OD IMOVINE

Prihodi od imovine povećavaju se za 84.625,60 eura te sada iznose 1.081.249,03 eura. Mijenjaju se na sljedeći način:

- kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju smanjuju se za 8,40 eura
- prihodi od kamata povećavaju se za 16.000,00 eura
- naknade za koncesijsko odobrenje povećavaju se za 1.028,00 eura
- naknade za dozvolu na pomorskom dobru smanjuju se za 83.004,00 eura
- uvodi se pozicija za prihode od zakupa kampova u vlasništvu RH u iznosu od 145.610,00 eura
- povećavaju se prihodi od spomeničke rente po m² za 5.000,00 eura

65 - PRIHODI OD PRISTOJBI I NAKNADA

Prihodi od pristojbi i naknada smanjuju se za 200.636,00 eura radi:

- povećanja prihoda od gradskih i upravnih pristojbi za 300,00 eura,
- smanjenja prihoda od naknade za prenamjenu poljoprivrednog zemljišta u građevinsko za 18.000,00 eura,
- smanjenja prihoda od naknade za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada za 5.000,00 eura
- povećanja prihoda od turističke pristojbe za 24.500,00 eura,
- povećanja prihoda s naslova osiguranja i refundacije štete za 1.000,00 eura
- povećanja prihoda Centra za kulturu (ulaznice) za 10.344,00 eura
- smanjenja prihoda Dječjeg vrtića od roditeljske uplate za 13.780,00 eura,
- smanjenja prihoda od komunalnog doprinosa za 200.000,00 eura.

66 - PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA

Ovi prihodi smanjuju se za 75.725,00 eura te ukupno iznose 347.508,95 eura. Izmjene se sastoje se od:

- povećanja prihoda od prodaje proizvoda i robe Centra za kulturu Grada Krka za 1.600,00 eura
- povećanja prihoda od prodaje proizvoda i robe JVP Grada Krka za 700,00 eura
- povećanja prihoda JVP od pruženih usluga (doprema vode, vatrogasno osiguranje i dr.) za 1.480,00 eura
- ukidanja pozicije tekuće donacije od neprofitnih organizacija u iznosu od 80.000,00 eura
- povećanja prihoda JVP-a od PVZ otoka Krka za 495,00 eura

68 - PRIHODI OD KAZNI, UPRAVNIH MJERA I OSTALIH PRIHODA

Prihodi su povećani za ukupno 16.043,00 eura. Radi se o prihodima Grada Krka od kazni komunalnog i prometnog redarstva.

71 - PRIHODI OD PRODAJE NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE

Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine (prodaja zemljišta) smanjeni su za 216.000,00 eura (35%) te sada iznose 400.000,00 eura.

72 - PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE

Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine smanjuju se za 2.300,00 eura, odnosno 30%.

Grad Krk smanjio je planirane prihode od prodaje stanova u društvenom vlasništvu za 1.700,00 eura (nova vrijednost 300,00 eura) dok je Dječji vrtić Katarina Frankopan smanjio planirane prihode od prodaje vozila za 600,00 eura (nova vrijednost 4.900,00 eura).

IZMJENA I DOPUNA RASHODA I IZDATAKA

Rashodi i izdaci proračuna smanjuju se u ukupnom iznosu od 1.006.417,00 eura, a pojedine pozicije se smanjuju/povećavaju u odnosu na realizaciju i mogućnosti proračuna.

		PLANIRANO	NOVI IZNOS	PROMJENA	
				IZNOS	%
RASHODI					
RASHODI POSLOVANJA		12.608.834,24 EUR	12.776.060,90 EUR	167.226,66 EUR	1%
31	Rashodi za zaposlene	5.707.323,00 EUR	5.660.723,00 EUR	-46.600 EUR	-1%
32	Materijalni rashodi	4.815.348,66 EUR	5.054.238,82 EUR	238.890,16 EUR	5%
34	Financijski rashodi	63.070,58 EUR	53.590,08 EUR	-9.480,50 EUR	-15%
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	347.705,00 EUR	379.815,00 EUR	32.110,00 EUR	9%
37	Nakande građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	422.500,00 EUR	464.520,00 EUR	42.020,00 EUR	10%
38	Ostali rashodi	1.252.887,00 EUR	1.163.174,00 EUR	-89.713,00 EUR	-7%
RASHODI ZA NEFINANC. IMOVINU		5.706.920,72 EUR	4.600.417,06 EUR	-1.106.503,66 EUR	-19%
41	Rasodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	573.030,00 EUR	730.870,00 EUR	157.840,00 EUR	28%
42	Rasodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.908.890,72 EUR	2.894.877,06 EUR	-1.014.013,66 EUR	-26%
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	1.225.000,00 EUR	974.670,00 EUR	-250.330,00 EUR	-20%
IZDACI					
53	Izdaci za dionice i udjele uglavnici	411.922,00 EUR	360.782,00 EUR	-51.140,00 EUR	12%
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	2.917.740,04 EUR	2.917.740,04 EUR	0,00 EUR	/

Tablica 3: Planirani rashodi i izdaci Proračuna Grada Krka za 2024. godinu i prijedlog povećanja/smanjenja

U nastavku se daje prikaz promjena na osnovnim skupinama rashoda u odnosu na izvorni plan Proračuna.

31 Rashodi za zaposlene

Ukupni rashodi za zaposlene novim planom proračuna planiraju se u iznosu 5.660.723,00 eura, odnosno smanjuju se za 46.600,00 eura (0,8%).

Unutar navedenog iznosa, sredstva za isplatu plaća povećavaju se za 20.639,00 eura, ostali rashodi za zaposlene koji obuhvaćaju naknade za bolest i invalidnost, otpremnine, darove i naknade u skladu s pravilnicima o radu smanjuju se za 17.545,00 eura, a doprinosi na plaće smanjuju se za 49.694,00 eura.

32 Materijalni rashodi

Ukupni materijalni rashodi se ovim izmjenama proračuna planiraju u iznosu 5.054.238,82 eura, odnosno povećavaju se za 238.890,16 eura ili 5%.

U strukturi ovih rashoda najviše se povećavaju rashodi za tekuće i investicijsko održavanje, pristojbe i naknade, materijal i sirovine i ostale usluge.

34 Financijski rashodi

Financijski rashodi smanjuju se za 15% zbog smanjenja sredstava za kamate za okvirni kredit koji je Grad koristio u prvoj polovici ove godine.

36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna

Ova vrsta rashoda povećava se za 32.110,00, eura ili 9%, a povećanje se odnosi na financiranje produženog boravka u osnovnoj školi, programe u osnovnoj i srednjoj školi na području Grada te program Pomorske škole u Bakru.

37 Naknade građanima i kućanstvima

Povećavaju se za 42.020,00 eura ili 10%. (rashodi za stipendije učenicima i studentima, nabavu udžbenika učenicima osnovne škole, socijalni program, novčane potpore umirovljenicima).

38 Ostali rashodi

Ostali rashodi planiraju se u iznosu od 1.163.174,00 eura, nakon smanjenja od 89.713,00 eura u odnosu na prvotni plan.

Unutar skupine povećali su se rashodi za kapitalne pomoći komunalnom društvu Smart island Krk za projekt sufinanciranje svjetlovodne distribucijske mreže grada Krka, dodatne aktivnosti u društvenim djelatnostima, sufinanciranje Turističke zajednice Grada Krka, a smanjili su se rashodi za pomoći komunalnom društvu Ponikve eko otok Krk za sanaciju deponije Treskavac, za program boravka djece s teškoćama u razvoju.

41 Rashodi za nabavu neproizvedene imovine

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine povećavaju se za 157.840,00 eura (27,5%) te iznose 730.870,00 eura. Povećani su rashodi za projekte uređenja igrališta Srednje škole HKZ te uređenja igrališta za potrebe vrtića u naselju Milohnići, dok su smanjeni rashodi za otkup zemljišta.

42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planiraju se u iznosu 2.894.877,06 eura nakon smanjenja od 1.014.013,66 eura (-26%).

Smanjenje se uglavnom odnosi na projekte: asfaltiranja i uređenja cesta, nabave komunalne opreme, opreme za WiFi, izgradnje zgrade jedriličarskog kluba, izgradnje dječjeg vrtića u Vrhu, energetskeobnove društvenog doma u Korniču, pripremu projekata za financiranje iz EU fondova, izgradnju dvorane za borilačke sportove.

Uvedene su pozicije za završetak provedbe EU projekta izgradnje širokopojasne mreže sljedeće generacije na otoku Krku, nabavu opreme odnosno uređenja stana u vlasništvu Grada.

45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini smanjuju se za 250.330,00 eura i iznose ukupno 974.670,00 eura. Radi se o smanjenju na projektu rekonstrukcije građevine u Krku i prenamjene u multimedijalni centar za posjetitelje te na projektu energetske obnove Društvenog centra Krk.

RAČUN FINANCIRANJA

U Računu financiranja prikazani su primici od zaduživanja i izdaci za otplatu glavnice primljenih zajmova i financijsku imovinu.

Primici od zaduživanja smanjuju se za 1.403.900,00 eura i iznose 300.000,00 eura, dok se izdaci smanjuju za 51.140,00 eura nakon čega iznose 3.278.522,04 eura.

Smanjenje primitaka odnosi se na smanjenje planiranih zaduženja u 2024. godini za projekte izgradnje dječjeg vrtića u Vrhcu, izgradnje dvorane za borilačke sportove te rekonstrukcije građevine u Krku i prenamjene u multimedijalni centar za posjetitelje. Rashodi za multimedijalni centar u 2024. godini financirani su iz vlastitih sredstava (općih prihoda), početak izgradnje dječjeg vrtića prenesen je u 2025. godinu, dok je za izgradnju sportske dvorane planirano 300.000,00 eura sukladno terminskom planu izvođenja radova.

Smanjenje izdataka odnosi se na rashode za investicije koje provodi komunalno poduzeće Ponikve voda d.o.o. i koji povećavaju udjele Grada u vlasništvu društva.

9- VLASTITI IZVORI

Preneseni konsolidirani manjak iz 2023. godine iznosi 808.470,09 eura koji po korisnicima iznosi kako slijedi:

- Grad Krk	-836.889,12 eur
- Centar za kulturu Grada Krka	4.110,16 eur
- JVP Grada Krka	24.308,87 eur

Osim navedenog konsolidiranog manjka obuhvaćen je i višak sredstava iz 2022. godine u iznosu od 27.057,74 eura, pa ukupni preneseni manjak iznosi 781.412,35. Radi se o sredstvima Ministarstva regionalnog razvoja i fondova europske unije za podmirenje obveze za povrat glavnice dugoročnog kredita Ponikve voda d.o.o. (EU projekt K100506 "Sustav prikupljanja, odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda otoka Krka"). Obzirom da otplata kredita počinje u ovoj proračunskoj godini Odlukom o raspodjeli rezultata za 2022. godinu utvrđeno je korištenje sredstava (viška) u 2024. godini.

Razdjel: 001	JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	21.645.417,00	-990.417,00	20.655.000,00	95
Glava 00101	JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	15.402.813,84	-919.502,00	14.483.311,84	94
Glava 00102	GRADSKA KNJIŽNICA KRK RKP30816	125.000,00	-1.600,00	123.400,00	99
Glava 00103	CENTAR ZA KULTURU GRADA KRKA RKP30808	314.674,16	9.215,00	323.889,16	103
Glava 00104	GRAD KRK, DJEČJI VRTIĆ KATARINA FRANKOPAN RKP30793	4.417.950,00	-81.200,00	4.336.750,00	98
Glava 00105	JAVNA VATROGASNA POSTROJBA GRADA KRKA RKP30824	1.384.979,00	2.670,00	1.387.649,00	100

00101 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

Predložena je izmjena i dopuna rashoda unutar odsjeka na sljedeći način:

U Programu 1001 Javna uprava i administracija planirano je povećanje u ukupnom iznosu od 84.897,00 eura (5%).

Od rashoda za zaposlene povećani su rashodi za plaće u iznosu od 36.400,00 eura (povećanja osnovice za obračun plaće od rujna 2024. godine).

Naknade za prijevoz zaposlenika na posao smanjene su za 3.000,00 eura (pojedini službenici promijenili su svoja prebivališta).

Unutar rashoda za materijal i energiju umanjeni su rashodi za električnu energiju i gorivo u iznosu od 8.000,00 eura (novi ugovor o nabavi električne energije te produljenje odluke Vlade o cijeni energenata) te su povećani rashodi za uredski materijal u iznosu od 3.800,00 eura.

Unutar skupine rashoda za usluge povećani rashodi za usluge telefona i pošte u iznosu od 4.610,00 eura, intelektualne usluge za 28.272,00 eura te računalne usluge za 6.000,00 eura, dok su smanjeni rashodi za održavanje opreme u iznosu od 1.400,00 eura, održavanje prijevoznih sredstava u iznosu od 1.810,00 eura, održavanje zgrade uprave za 6.000,00 eura te rashodi za zakupnine i najamnine u iznosu od 2.000,00 eura.

Premije osiguranja (zaposlenih, imovine, od trećih osoba) povećavaju se za 315,00 eura.

Od kapitalnih projekata povećani su rashodi za uredsku opremu i namještaj u iznosu od 10.000,00 eura (nabava novog servera gradske uprave, računalna oprema).

Unutar aktivnosti gradskog vijeća, radnih tijela, protokola i općih poslova uvećani su rashodi za naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela i odbora u iznosu od 7.000,00 eura te rashodi za protokol Gradske uprave (reprezentaciju) u iznosu od 7.710,00 eura (novi iznos 17.000,00 eura).

U Programu 1002 Financijski poslovi i obveze povećavaju se sredstva za 27.249,50 eura i ukupno iznose 3.161.490,12 eura. Povećani su rashodi za nerealizirani dio okvirnog kredita koji je Grad koristio u prvoj polovici 2024. godine u iznosu od 721,00 eura, za pristojbe i naknade u iznosu od 23.000,00 eura, za članarine i norme u iznosu od 2.990,00 eura te rashodi za odvjetničke usluge u iznosu od 10.000,00 eura, dok su smanjeni rashodi za kamate za okvirni kredit u iznosu od 7.475,00 eura, kamate za kredit za Malu sportsku dvoranu za birilačke sportove u iznosu od 1.900,00 eura te za zatezne kamate u iznosu od 86,50 eura.

U Programu 1003 Razvoj civilnog društva smanjeni su rashodi za političke stranke u iznosu od 1.474,00 eura.

U Programu 1004 Održavanje i gradnja komunalne infrastrukture rashodi se ukupno povećavaju za 20.551,50 eura i iznose 3.255.575,00 eura.

Smanjuju se rashodi za električnu energiju u iznosu od 33.000,00 eura (21%), te sada iznose 127.000,00 eura.

Povećavaju se rashodi za održavanje javne rasvjete za 7.000,00 eura i iznose ukupno 85.000,00 eura.

Projekt K100402 Javna rasvjeta i elektroenergetski sustav - gradnja povećan je za 12.030,00 eura odnosno 6%. Smanjeni su rashodi za proširenje javne rasvjete za 10.000,00 eura te za proširenje elektroenergetskog sustava (dokup snage) u iznosu od 2.030,00 eura.

Aktivnost A100403 Održavanje cesta povećana je za 90.000,00 eura te sada iznosi 500.000,00 eura.

Projekt K100404 Asfaltiranje, proširenje i izgradnja cesta smanjen je za 310.000,00 eura odnosno 29%. Smanjeni su rashodi za otkup zemljišta u iznosu od 40.000,00 eura te rashodi za asfaltiranje i uređenje cesta u iznosu od 270.000,00 eura.

Aktivnost A100405 Javne površine – održavanje uvećana je za 49.000,00 eura (7%) te iznosi 375.000,00 eura

Aktivnost A100407 Održavanje groblja povećana je za 22.300,00 eura te iznosi 72.000,00 eura.

Aktivnost A100409 Ostale komunalne aktivnosti povećana je za 41.060,00 eura te iznosi 186.680,00 eura. Povećani su rashodi za sitni inventar u komunalnom odsjeku za 1.240,00 eura (novi iznos 1.900,00 eura), za održavanje objekata po mjesnim odborima u iznosu od 12.820,00 eura te za održavanje poljoprivrednih puteva u iznosu od 27.000,00 eura.

Projekt K100410 Gradnja ostalih komunalnih objekata i nabava opreme smanjuje se za 18.246,00 eura. Smanjenje se u cijelosti odnosi se na troškove nabave komunalne opreme.

Projekt K100412 Kabelsko distributivni sistem i WiFi – gradnja i opremanje bilježi smanjenje od 7.955,00 eura (novi iznos 3.330,00 eura). Radi se o sredstvima za nabavku opreme za WiFi.

Projekt K100417 Svjetlovodna distribucijska mreža grada Krka povećava se za 4.400,00 eura, za sufinanciranje izgradnje mreže koje provodi trgovačko društvo Smart island Krk d.o.o.

Projekt K100424 Projektna dokumentacija za komunalnu infrastrukturu bilježi povećanje od 10.000,00 eura (7%).

Projekt K100432 Izgradnja širokopojasne mreže sljedeće generacije na otoku Krku - PRŠ! bilježi povećanje od 153.962,50 eura (849%) te sada iznosi 174.500,00 eura. Unutar projekta smanjena su sredstva za intelektualne usluge u iznosu od 4.037,50 eura te je uvedena pozicija za građevinski radove u iznosu od 158.000,00 eura.

U Programu 1005 Sustav vodoopskrbe, odvodnje i zaštite voda predloženo je smanjenje u iznosu od 51.140,00,00 eura pa sredstva iznose 335.709,00 eura. Unutar programa povećani su rashodi za projekt K100501 Opskrba vodom – izgradnja – Ponikve voda d.o.o. u iznosu od 8.400,00 eura eura (projekt se sastoji od rashoda za udjele u vlasništvu Ponikve voda d.o.o., za proširenje vodovoda) te su smanjeni rashodi za projekt K100503 Otpadne vode-izgradnja-Ponikve voda d.o.o. u iznosu od 37.900,00 eura (za projekte proširenja kanalizacijskog sustava koje provodi komunalno poduzeće) te za projekt K100506 EU projekt „Sustav prikupljanja, odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda otoka Krka“ u iznosu od 21.640,00 eura.

U Programu 1006 Zaštita okoliša i gospodarenje otpadom predloženo je smanjenje u iznosu od 91.371,00 eura pa sredstva iznose 173.248,00 eura. Radi se o smanjenju sredstava za projekt sanacije deponije Treskavac.

U Programu 1007 Održavanje poslovnih i stambenih objekata i društvenih domova rashodi su smanjeni u iznosu od 47.700,00 eura, te program sada iznosi ukupno 223.655,72 eura.

Za održavanje poslovnih prostora i stambenih zgrada rashodi su povećani za 60.000,00 eura te sada ukupno iznose 190.000,00 eura.

Kapitalni projekt *K100702 Poslovni i stambeni prostori i društveni domovi - gradnja i opremanje* uvećan je za 12.300,00 eura. Rashodi za stambene objekte smanjeni su za 1.700,00 eura te je uvedena nova pozicija za opremanje stambenih prostora (stan u zgradi Fani u gradu Krku) u iznosu od 14.000,00 eura

U Programu 1008 Osnovno i srednjoškolsko i visoko obrazovanje rashodi se ukupno povećavaju za 61.940,00 eura i iznose 577.380,00 eura.

Povećavaju se rashodi za tekuće programe u osnovnoškolskom obrazovanju za 11.800,00 eura (produženi boravak djece u osnovnoj školi), za tekuće programe u srednjoškolskom obrazovanju za 500,00 eura (program Pomorske škole Bakar), kapitalne programe u osnovnoškolskom obrazovanju za 11.000,00 eura, stipendije učenicima i studentima za 17.500,00 eura, subvencioniranje udžbenika učenicima u iznosu od 8.000,00 eura, nagrade učenicima i sportašima za 1.000,00 eura, sufinanciranje boravka djece u vrtićima u iznosu od 3.330,00 eura.

U Programu 1009 Sport, rekreacija, kultura i ostalo povećanje iznosi 270.105,00 eura (14%) te program ukupno iznosi 2.170.279,00 eura.

Povećana su sredstva za održavanje školske sportske dvorane u iznosu od 6.000,00 eura (zamjena rasvjetnih tijela) te za održavanje sportskog centra u iznosu od 16.000,00 eura.

Unutar aktivnosti *Zaštita kulturne baštine* povećana su sredstva za održavanje spomenika u iznosu od 790,00 eura.

U aktivnosti *Ostale društvene potrebe* planirana sredstva ukupno su povećana za 27.540,00 eura (9,6%) te iznose 335.272,00 eura. Povećana su sredstva za sufinanciranje regate „Krčka jedra“ u iznosu od 277,00 eura, za intelektualne i osobne usluge za manifestacije i ostale potrebe u iznosu od 10.500,00 eura, za zaštitu komunalne opreme i podizanje razine sigurnosti u iznosu od 2.661 eura, za sufinanciranje Turističke zajednice Grada Krka u iznosu od 15.000,00 eura, za sufinanciranje Turističke zajednice PGŽ u iznosu od 557,00 eura, za dodatne aktivnosti u društvenim djelatnostima za 5.000,00 eura te za proslave i pokroviteljstva u iznosu od 4.460,00 eura. Smanjena su sredstva za sufinanciranje izdavaštva u iznosu od 4.270,00 eura te je ukinuta pozicija „Proslava dana Grada“ u iznosu od 4.645,00 eura.

Projekt *K100913 Opremanje i izgradnja sportskih objekata i igrališta* bilježi povećanje od 140.000,00 eura te sad iznosi 768.250,00 eura (22%). Povećana su sredstva za izgradnju vanjskih igrališta u iznosu od 61.870,00 eura (sada iznose 681.870,00 eura) te su ovedene pozicije za ulaganja u tuđu imovinu u iznosu od 76.840,00 eura (za izgradnju dječjeg igrališta za potrebe vrtića u Milohnićima) i za nabavu igrala za dječje igralište na Dunatu (1.415,00 eura).

Aktivnost *A100916 Održavanje i djelatnost Interpretacijskog centra pomorske baštine* povećana je za 540,00 eura (novi iznos 7.980,00 eura) za intelektualne usluge i najamnine.

Aktivnost *A100917 Održavanje i djelatnost vježbališta na otvorenom – Dražca* povećana je za 17.055,00 eura i sada iznosi 35.637,00 eura. Uvedene su pozicije za zakupnine i najamnine (u iznosu od 4.375,00 eura) te za opremu za vježbalište (šator) u iznosu od 8.125,00 eura.

Za aktivnost *A100919 Održavanja tradicijskih barki* predviđeno je povećanje sredstava u iznosu od 13.430,00 eura (novi iznos 27.830,00 eura). Uvedena je pozicija za nabavku vanbrodskog motora u iznosu od 1.510,00 eura, uvećana je pozicija za usluge održavanja u iznosu od 11.520,00 eura te je uvećana pozicija za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje u iznosu od 400,00 eura.

Kapitalni projekt K100921 Centar aktivnosti Krk umanjen je za 51.250,00 eura te sada iznosi 83.750,00 eura (završetak investicije u 2025. godini).

Projekt uređenja igrališta Srednje škole Hrvatski kralj Zvonimir uvećava se za 100.000,00 eura (novi iznos 250.000,00 eura).

U Programu 1010 Zaštita, očuvanje i unapređenje zdravlja i socijalna skrb planirano je smanjenje u iznosu od 9.810,00 eura pa je nova vrijednost programa 406.761,00 eura.

- za program turističke ambulante i hitne medicinske službe predviđeno je povećanje od 2.970,00 eura,
- dodatni standardi u zdravstvu smanjeni su za 7.600,00 eura,
- socijalni program je uvećan za 8.000,00 eura,
- za program Crveng križa predviđeno je uvećanje od 500,00 eura,
- novčane pomoći umirovljenicima uvećane su za 10.520,00 eura,
- ukinuta je pozicija za boravak djece s teškoćama u iznosu od 22.200,00 eura
- za program preventivnog pedijatrijskog programa IAIM masaža za bebe planirano je smanjenje u iznosu od 2.000,00 eura.

U Programu 1012 Jačanje gospodarstva, poljoprivrede i turizma planirana sredstva povećana su za 20.810,00 eura, te sada iznose 172.695,00 eura. Smanjena su sredstva za opremu video nadzora u iznosu od 4.900,00 eura, odnosno povećana su sredstva za održavanje video nadzora u iznosu od 3.530,00 eura, za realizaciju projekta „Triton - restauracija mozaika i uređenje prostora u posjetiteljski centar“ u iznosu od 21.000,00 eura te za provedbu programa zaštite divljači u iznosu od 1.180,00 eura.

U Programu 1013 Prostorno uređenje planirana sredstva povećana su za 40.000,00 eura, za potrebe projektiranja.

U Programu 1014 Razvojni projekti i projekti poticanja energetske učinkovitosti planirana sredstva ukupno su smanjena za 1.243.560,00 eura te je sada program planiran u iznosu od 1.713.812,00 eura.

- umanjuju se sredstva za *održavanje gradskih zidina i trgova* u iznosu od 23.600,00 eura
- umanjuju se sredstva za *izgradnju zgrade jedriličarskog kluba u Krku* u iznosu od 202.180,00 eura (nastavak investicije u sljedećoj proračunskoj godini)
- ukida se pozicija za *izgradnju dječjeg vrtića u Vrhu* u iznosu od 500.000,00 eura (početak investicije siječanj/veljača 2025. godine)
- Projekt *K101452 Energetska obnova zgrada u javnom sektoru* bilježi umanjeње rashoda konzultantskih usluga u iznosu od 15.000,00 eura, rashoda za projektnu dokumentaciju za energetska obnova zgrada u javnom sektoru u iznosu od 17.000,00 eura

eura te rashoda za energetska obnovu Doma u naselju Kornić u iznosu od 40.000,00 eura (prijenos investicije u sljedeću proračunsku godinu)

- *priprema projekata za financiranje iz EU fondova* – ostale usluge uvećane su za 17.000,00 eura (sada iznose 42.000,00 eura) te je ukinuta pozicija za pripremu projekata za financiranje iz EU fondova u iznosu od 15.000,00 eura
- uvećavaju se rashodi za projekt *K101459 Primjena koncepta „Pametnih gradova i općina“ – upravljanje internetom stvari* za 13.450,00 eura (17,8%)
- umanjuju se sredstva za kapitalni projekt *K101463 Mala sportska dvorana za borilačke sportove* u iznosu od 230.900,00 eura (sukladno planu realizacije investicije kroz dvije proračunske godine)
- umanjuju se sredstva za projekt *K101465 Rekonstrukcija građevine u Krku i prenamjena u multimedijalni centar za posjetitelje* u iznosu od 177.800,00 eura (ukida se pozicija za konzultantske usluge u iznosu od 20.000,00 eura te se smanjuju rashodi za dodatna ulaganja u iznosu od 157.800,00 eura-nastavak investicije u sljedećim proračunskim godinama)
- projekt *energetske obnove Društvenog centra Krk* smanjuje se za 52.530,00 eura (investicija završena tijekom 2024. godine)

002 GRADSKA KNJIŽNICA

Planirani rashodi za Gradsku knjižnicu iznosili su 125.00,00 eura te se ovim izmjenama umanjuju za iznos od 1.600,00 eura (sada iznose 123.400,00 eura). Unutar programa predlažu se sljedeće izmjene:

Aktivnost A200101 Gradska knjižnica – redovna djelatnost

Dosadašnji plan: 105.400,00 eura

Smanjenje: 6.200,00 eura

Novi plan: 99.200,00 eura

Unutar aktivnosti smanjena su sredstva na pozicijama za plaće i doprinose za zdravstveno osiguranje, ostale rashode za zaposlene, naknade za prijevoz i premije osiguranja, dok su uvećana sredstva za uredski materijal, energiju, sitni inventar, računalne usluge, zakupnine i najamnne, reprezentaciju, bankarske usluge i ostale usluge.

Projekt K200102 Gradska knjižnica – oprema

Dosadašnji plan: 4.000,00 eura

Uvećanje: 800,00 eura

Novi plan: 4.800,00 eura

Uvedena je pozicija za nabavu uredske opreme i namještaja.

Projekt K200104 Gradska knjižnica – oprema iz Minist. kulture

Dosadašnji plan: 6.700,00 eura

Uvećanje: 3.800,00 eura

Novi plan: 10.500,00 eura

Radi se o sredstvima za nabavu knjižne građe.

003 CENTAR ZA KULTURU

Rashodi za Centar za kulturu izmjenama proračuna ukupno iznose 323.889,16 eura tj. uvećani su za 9.215,00 eura (2,9%).

Sredstva za aktivnost A300101 Centar za kulturu - redovna djelatnost (financirana iz nadležnog proračuna) umanjena su za 4.545,00 eura (3,1%). Unutar aktivnosti povećavaju se sredstva za plaće, doprinose za zdravstveno osiguranje, usluge telefona i bankarske usluge. Umanjuju se ostali rashodi za zaposlene, rashodi za službena putovanja, računalne usluge, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, pristojbe i naknade te ostale usluge.

Aktivnost A300103 Centar za kulturu - kulturna događanja (financirana iz nadležnog proračuna) povećava se za 4.545,00 eura (4,9%) te sada iznosi 96.880,00 eura. Povećana su sredstva za ostale usluge i službena putovanja, dok su smanjena sredstva za usluge telefona, pošte i prijevoza i ostale nespomenute rashode poslovanja.

Unutar aktivnosti A300104 Centar za kulturu - kulturna događanja vlastiti prihodi predlaže se povećanje rashoda za službena putovanja, energiju, usluge telefona, pošte i prijevoza te reprezentacije, odnosno smanjenje rashoda za uredski materijal i ostale materijalne rashode, zakupnine i najamnine, te intelektualne i osobne usluge. Ukupno povećanje iznosi 11.944,00 eura (novi iznos 66.189,16 eura).

004 DJEČJI VRTIĆ

Planirani rashodi za Dječji vrtić smanjeni su za 81.200,00 eura i ukupno iznose 4.336.750,00 eura (smanjenje od 2%).

Prihodi poslovanja sastoje se od:

1. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna za redovno poslovanje odnosno nenadležnih proračuna otočkih općina Omišalj, Malinska-Dubašnica, Punat, Vrbnik, Baška i Dobrinj u iznosu od 2.255.140,00 eura od čega se na kapitalna ulaganja za nabavu nefinancijske imovine odnosi 35.240,00 eura i 2.219.900,00 eura za redovnu djelatnost.. Ukupni prihod je smanjen za 2% odnosno 6.150,00 eura. Prihod za redovnu djelatnost povećan je za 8.810,00 eura dok je prihod za nabavu nefinancijske imovine smanjen za 14.960,00 eura. Razlog povećanja prihoda za redovnu djelatnost odnosi se na zapošljavanje trećeg odgojitelja u područnom vrtiću Njivice.

Prihoda Ministarstva znanosti i obrazovanja Republike Hrvatske u iznosu 13.500,00 eura za djecu s posebnim potrebama u posebnim skupinama, djecu s posebnim potrebama integriranu u redovni program i program predškole.

2. Prihoda po posebnim propisima i naknadama tj. roditeljske uplate u iznosu 574.820,00 eura što predstavlja smanjenje od 13.780,00 eura od prvobitnog plana. Stavka prihodi po posebnim propisima- roditeljska uplata planirana je sukladno broju uključene djece u redovni program vrtića počevši od 01. rujna 2024. godine i ostvarenju prihoda za period od 01. siječnja 2024. godine do 31. kolovoza 2024. godine. Redovni program vrtića provodi se u 43 odgojno-obrazovne skupine od čega 30 vrtićkih, 12 jasličkih skupina i 1 skupina za djecu s posebnim potrebama. Općina Baška donijela je Odluku o sufinanciranju programa predškolskog odgoja i obrazovanja u Općini Baška kojom u cijelosti financira troškove boravka djece u vrtiću te su roditelji oslobođeni od plaćanja roditeljske naknade. Općina Vrbnik donijela je Odluku o plaćanju roditeljske uplate (na snazi od 01. siječnja 2022.

godine) i to 40,00 eura za prvo dijete, 27,00 eura za drugo dijete koje istovremeno pohađa vrtić te besplatno za treće i svako slijedeće dijete ako istovremeno pohađaju vrtić, dok u ostalim vrtićima roditelji sudjeluju u financiranju rada Dječjeg vrtić. Za sve ostale vrtićke skupine roditelji sudjeluju u financiranju s iznosom od 80,00 eura dok za jasličke skupine plaćaju iznos od 93,00 eura.

3. Prihoda za redovno poslovanje iz nadležnog proračuna Grada Krka u iznosu 1.286.830,00 eura, kapitalnih ulaganja u iznosu 23.860,00 eura za financiranje vrtića u sjedištu u Krku na adresi Smokvik 7, Područnog vrtića Krk na adresi Galija 36, Područnog vrtića Vrh na adresi Vrh 126 te Područnog vrtića Milohnići u mjestu Milohnići koji je započeo s radom u studenom 2023. godine, te iznos od 191.150,00 eura prema Uredbi o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje iznosa sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića (NN 109/2023 od 22.9.2023.) na temelju članka 50 a. stavka 2. Zakona o predškolskom odgoju i obrazovanju kojim je propisano da se sredstva osiguravaju u državnom proračunu te se doznačuju jedinicama lokalne samouprave tj. Gradu Krku a kriterij za dobivanje sredstava je broj upisane djece u pedagoškoj godini 2023/2024 za period od 01. siječnja 2024. godine do 31. kolovoza 2024. godine i broj upisane djece u novoj pedagoškoj godini za period od 01. rujna 2024. godine do 31. prosinca 2024. godine. Za novu pedagošku godinu 2024/2025 Odluka o dodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića još nije donesena te može doći do odstupanja od planiranog iznosa. Ukupno smanjenje iznosi 4% odnosno 60.670,00 eura od čega za redovnu djelatnost 42.680,00 eura dok je prihod za nabavu nefinancijske imovine smanjen za 17.990,00 eura. Razlog smanjenja prihoda je smanjenje rashoda za plaće zaposlenike odnosno zapošljavanja trećih odgojitelja i zamjena za odsutne radnike.

4. Prihoda od prodaje proizvedene dugotrajne imovine u iznosu 4.900,00 eura odnosi se na prodaju osobnog vozila čija je procijenjena vrijednost 4.900,00 eura.

RASHODI POSLOVANJA

Sukladno ostvarenju Financijskog plana do dana 29. listopada 2024. godine i usklađenju osnovice za obračun plaće zaposlenika prema III. dodatku Temelnog kolektivnog ugovora za službenike i namještenike u javnim službama koja iznosi 947,18 eura, usklađenju koeficijenata za obračun plaće prema Uredbi o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama. NN 22/2024 (26.2.2024.) s primjenom od 01. rujna 2024. godine, te povećanja rashoda za materijal i sirovine, usluge tekućeg održavanja korigirani su i rashodi poslovanja.

Planirani ukupni rashodi na nivou Ustanove iznose 4.336.750,00 eura od čega rashodi za obavljanje redovne djelatnosti iznose 4.272.750,00 eura u odnosu na usvojeni plan smanjenje iznosi 53.150,00 eura dok rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 64.000,00 eura i smanjeni su za 28.050,00 eura.

PRIHODI I RASHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA

Tablica 2. Prikaz prihoda i rashoda po izvorima financiranja II. izmjenom Financijskog plana za 2024. godinu

OPIS	REBALANS II.2024.	REBALANS I 2024.	RAZLIKA +/-	%
11- OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.310.690,00	1.371.360,00	- 60.670,00	96%
23- PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA-RODITELJSKE UPLATE	574.870,00	588.650,00	-13.780,00	98%
42-POMOĆI -GRAD KRK	191.150,00	191.150,00	0,00	0%
43- POMOĆI KORISNICI, OTOČKE OPĆINE	2.255.140,00	2.261.290,00	6.150,00	0%
62-PRIHOD OD PRODAJE NEF. IMOVINE	4.900,00	5.500,00	-600,00	-89%
UKUPNI PRIHODI	4.336.750,00	4.417.950,00	- 81.200,00	98%
11-OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.310.690,00	1.371.360,00	-60.670,00	96%
23- VLASTITI PRIHODI-RODITELJSKE UPLATE	574.870,00	588.650,00	-13.780,00	98%
42- POMOĆI -GRAD KRK	191.150,00	191.150,00	0,00	0%
43- POMOĆI KORISNICI, OTOČKE OPĆINE	2.255.140,00	2.261.290,00	6.150,00	0%
62-PRIHODI OD PRODAJE NEF. IMOVINE	4.900,00	5.500,00	-600,00	-89%
UKUPNI RASHODI	4.336.750,00	4.417.950,00	-81.200,00	98%

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Ukupni rashodi sastoje se od:

1.Rashoda za objekte na području Grada Krka za što bi nadležni proračun izdvojio 1.310.690,00 eura od čega za redovnu djelatnost 1.279.300,00 eura, sufinanciranje redovne djelatnosti u objektima otočkih općina 7.530,00 eura, 16.352,00 eura za opremu te 7.508,00 eura za nabavu vozila.

Aktivnost A400101 Dječji vrtić - redovna djelatnost objekata u Krku, Vrhu i Milohnićima

Dosadašnji plan: 1.517.160,00 eura

Smanjenje: 46.710,00 eura

Prijedlog: 1.470.450,00 eura

Kapitalni projekti K400102 Dječji vrtić - oprema objekata u Krku, Vrhu i Milohnićima

Dosadašnji plan: 31.580,00 eura

Smanjenje: 15.228,00 eura

Prijedlog: 16.352,00 eura

2.Rashoda za objekte na području otočkih općina financiranih iz nenadležnih proračuna otočkih općina u iznosu 2.219.900,00 eura i 7.530,00 eura sufinanciranih od Grada Krka za redovnu djelatnost s smanjenjem od 7.340,00 eura te za nabavu opreme 23.748,00 eura također smanjeno za 10.722,00 eura. Za nabavu vozila planirano je 11.492,00 eura.

Aktivnost A400103 Dječji vrtić - redovna djelatnost objekata u otočkim općinama

Dosadašnji plan: 2.220.090,00 eura

Uvećanje: 7.340,00 eura

Novi plan: 2.227.430,00 eura

Projekt K400104 Dječji vrtić - oprema objekata u otočkim općinama

Dosadašnji plan: 34.470,00 eura

Smanjenje: 10.722,00 eura

Novi plan: 23.748,00 eura

3. Rashoda financiranih od roditeljske uplate u iznosu od 574.870,00 eura.

Aktivnost A400105 Dječji vrtić - redovna djelatnost financirana iz sredstava po posebnim propisima-roditeljskih uplata

Dosadašnji plan: 588.650,00 eura

Smanjenje: 13.780,00 eura

Novi plan: 574.870,00 eura

Projekt K400110 Dječji vrtić – nabava vozila

Dosadašnji plan: 26.000,00 eura

Smanjenje/povećanje 2.100,00 eura

Novi plan: 23.900,00 eura

4. Rashodi financirani sredstvima Ministarstva znanosti i obrazovanja u iznosu 13.500,00 eura utrošiti će se za nabavu didaktike, slikovnica i ostalog pribora djeci s posebnim potrebama kao i djeci koja su pred polazak u školu odnosno predškolicima.

Stavka rashodi za zaposlene iznosi 3.424.000,00 eura što predstavlja smanjene na nivou Ustanove za 65.900,00 eura ili u postotku za 2%. Razlog smanjenja rashoda za zaposlene je smanjenje iznosa za bruto plaće zaposlenike odnosno zapošljavanja manjeg broja trećih odgojitelja i zamjena za odsutne radnike od planiranog.

Usklađenjem osnovice za obračun plaće zaposlenika prema III. dodatku Temeljnog kolektivnog ugovora za službenike i namještenike u javnim službama koja iznosi 947,18 eura počevši od 01. rujna 2024. godine plaća se izračunava kao umnožak koeficijenta složenosti poslova radnog mjesta i osnovice za izračun plaće koja iznosi 947,18 eura uvećan za 0,5 % za svaku navršenu godinu staža. Ostali rashodi za zaposlene iznose 700,00 eura po radniku za prigodne nagrade, dar u naravi u iznosu od 133,00 eura, poklon djeci do 15. godine starosti 140,00 eura, jubilarne nagrade, otpremnine za odlazak u mirovinu, potpore za bolovanja i potpore za smrtni slučaj. Radi smanjenja bruto plaće i zapošljavanja radnika mlađih od 30 godina na neodređeno radno vrijeme za koje je poslodavac oslobođen plaćanja doprinosa na plaću 5 godina smanjuju se i doprinosi na plaću za zdravstveno osiguranje koje iznosi 7%.

Ukupni *materijalni rashodi* iznose 843.610,00 eura i u odnosu na I. izmjenu Financijskog plana za 2024. godinu kada je planirano 829.950,00 eura povećani su za iznos od 13.660,00 eura odnosno 2 %.

Do povećanja je došlo na stavkama stručnog usavršavanja zaposlenika, materijala i sirovina iz razloga što su bile planirane manje količine materijala dok su nabavne cijene porasle.

Rashodi za *energiju* odnose se na rashode za *električnu energiju, plin, lož ulje i ostala goriva* smanjeni su za 6% odnosno 7.100,00 eura budući da je Vlada RH donesla Uredbu o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije te očekujemo manji iznos za trošak električne energije.

Rashodi za *sitan inventar* povećani su 3.050,00 eura a povećanje se odnosi na nabavu didaktike, uređaja i ostale opreme razlog je povećanje cijena na tržištu.

Stavka *rashodi za usluge* u ukupnom iznosu neznatno je izmijenjena i iznosi 200.710,00 eura. Povećavaju se rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja a odnose se na popravke i održavanje opreme. Zdravstvene usluge također su povećane a razlog tome je veći broj dolazaka laboranata Nastavnog zavoda za javno zdravstvo po uzorke za analizu hrane, ispitivanje ispravnosti vode i sl. Računalne i ostale usluge korigirane su za potrebe Područnog vrtića Milohnići.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja povećani su na stavkama pristojba i naknada i premija osiguranja u odnosu na usvojenu I. izmjenju Financijskog plana za 2024. godinu a razlog tome je sklapanje novog ugovora za osiguranje imovine, zaposlenika i ostalih nezgoda.

Ovom izmjenom Financijskog plana za 2024. godinu korigirani su *rashodi za nabavu nefinancijske imovine* tj. smanjeni su za iznos od 28.050,00 eura. Planirana nabava opreme za Područni vrtić Milohnići obavljena je u 2023. godini te je došlo do smanjenja iznosa. Stavka za nabavu vozila na nivou Ustanove smanjuje se za 2.100,00 eura iz razloga što je nabava provedena i imamo točan iznos vrijednosti vozila.

Rashodi za kapitalna ulaganja nisu obuhvaćeni tekućom pomoći iz nadležnog i nenadležnog proračuna, već se financiraju prema potrebi za nabavom nefinancijske imovine u pojedinom vrtiću, nakon dobivene odluke o suglasnosti sa strane nadležne Općine ili Grada Krka kreće se u realizaciju nabave.

005 JAVNA VATROGASNA POSTROJBA

Rashodi za Javnu vatrogasnu postrojbu povećani su za 2.670,00 eura (0,2%) te sada iznose 1.387.649 eura.

Aktivnost A500101 Javna vatrogasna postrojba - redovna djelatnost

Dosadašnji plan: 296.886,00 eura

Novi plan: 296.886 eura

Ukupna sredstva za ovu aktivnost nisu se mijenjala ali je napravljena preraspodjela unutar iste. Povećani su rashodi za plaće a smanjeni su rashodi za doprinose za zdravstveno osiguranje te za ostale rashode zaposlenicima.

Aktivnost A500102 Javna vatrogasna postrojba - redovna djelatnost (otočke općine)

Dosadašnji plan: 454.844,00 eura

Novi plan: 454.844,00 eura

Ukupna sredstva za ovu aktivnost nisu se promijenila. Povećani su rashodi za plaće i ostale rashode za zaposlene a smanjeni su rashodi za doprinose za zdravstveno osiguranje.

Aktivnost A500103 Javna vatrogasna postrojba - redovna djelatnost financirana iz decentraliziranih funkcija

Dosadašnji plan: 403.640,00 eura

Novi plan: 403.640,00 eura

Vrijednost ove aktivnosti nije se promijenila. Napravljena je preraspodjela na način da su povećani rashodi za plaće djelatnika, nabavku sredstva za gašenje požara i usluge tekućeg i investicijskog održavanja, a smanjeni su rashodi za doprinose, sitni inventar i auto gume te usluge telefona, pošte i prijevoza.

Aktivnost A500104 JVP - redovna djelatnost fin. iz vlastitih sredstava i donacija

Dosadašnji plan: 141.140,43 eura

Uvećanje: 495,00 eura

Novi plan: 141.635,43 eura

Unutar aktivnosti uvećane su plaće za redovan rad, doprinosi za zdravstveno osiguranje, rashodi za materijal i sirovine, komunalne usluge usluge telefona, pošte i prijevoza te bankarske usluge, dok su umanjeni rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja.

Kapitalni projekt K500107 JVP –vlastita oprema i prijevozna sredstva

Dosadašnji plan: 3.500,00 eura

Uvećanje: 1.021,34 eura

Novi plan: 4.521,34 eura

Unutar ovog kapitalnog projekta povećali su se rashodi za nabavu opreme za održavanje i zaštitu.

Aktivnost A500115: Javna vatrogasna postrojba – vlastita djelatnost,

Dosadašnji plan: 11.525,57 eura

Uvećanje: 1.153,66 eura

Novi plan: 12.679,23 eura

Povećani su rashodi za komunalne usluge i usluge tekućeg i investicijskog održavanja. Smanjeni su rashodi za bankarske usluge.

ODSJEK ZA PRORAČUN I FINACIJE