

# OBRAZLOŽENJE

## I. 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 izvješćem o izvršenju Proračuna za 2023. godinu, dosadašnjim ostvarenjem prihoda i rashoda, planiranim realizacijama započelih projekata te očekivanog kretanja prihoda predlažu se I. 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.

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.

- Izmjenom 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.

Opis	Proračun 2024.	povećanje /smanjenje	Izmjena proračuna 2023.	%
6-Prihodi poslovanja	17.556.400,00	2.543.029,35	20.099.429,35	114
7-Prihodi od nefinancijske imovine	623.500,00	0,00	623.500,00	100
8-Primici od zaduživanja	1.703.900,00	0,00	1.703.900,00	100
9-Višak/Manjak prihoda 2023.	205.900,00	-987.312,35	-781.412,35	-380
<b>Ukupno prihodi i primici</b>	<b>20.089.700,00</b>	<b>1.555.717,00</b>	<b>21.645.417,00</b>	<b>108</b>
3-Rashodi poslovanja	11.226.541,00	1.382.293,24	12.608.834,24	112
4-Rashodi za nefinancijsku imovinu	5.434.030,00	272.890,72	5.706.920,72	105
5-Izdaci za financijsku imovinu	3.429.129,00	-99.466,96	3.329.662,04	97
<b>Ukupno rashodi i izdaci</b>	<b>20.089.700,00</b>	<b>1.555.717,00</b>	<b>21.645.417,00</b>	<b>108</b>

Tabela 1: Izmjena proračuna 2024.

**Predloženo je povećanje prihoda u iznosu od 2.543.029,35 eura (14% više od usvojenog proračuna), smanjenje planiranog viška za 987.312,35 eura te povećanje rashoda i izdataka u iznosu od 1.555.717,00 eura, što je povećanje od 8% od usvojenog proračuna.**

## Razlozi za izmjenu proračuna

Do izmjena proračuna dolazi zbog:

1. Rasporeda manjka prihoda iz 2023. godine u iznosu od 781.412,35 eura
2. Uvođenja novih projekata
3. Korekcije postojećih pozicija Jedinog upravnog odjela i proračunskih korisnika
4. Rasporeda više planiranih prihoda od poreza na dohodak u iznosu od 148.810,00 eura
5. Rasporeda više planiranih prihoda od poreza na kuće za odmor u iznosu od 160.000,00 eura
6. Povećanja planiranih prihoda od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna za 1.930.916,40 eura
7. Povećanja planiranih prihoda od komunalne naknade u iznosu od 100.000,00 eura

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	%
<b>PRIHODI</b>					
<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>		<b>17.556.400,00 EUR</b>	<b>20.099.429,35 EUR</b>	<b>2.543.029,35 EUR</b>	<b>14%</b>
61	Prihodi od poreza	6.534.000,00 EUR	6.842.810,00 EUR	308.810,00 EUR	5%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	6.468.448,00 EUR	8.399.364,40 EUR	1.930.916,40 EUR	30%
64	Prihodi od imovine	900.287 EUR	996.623,43 EUR	96.336,43 EUR	11%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	3.287.630,00 EUR	3.384.230,00 EUR	96.600,00 EUR	3%
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija i povrati po protestiranim jamstvima	312.945,00 EUR	423.233,95 EUR	110.288,95 EUR	35%
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	53.090,00 EUR	53.167,57 EUR	77,57	0%
<b>PRIHODI OD NEFINAN. IMOVINE</b>		<b>623.500,00 EUR</b>	<b>623.500,00 EUR</b>	<b>0,00 EUR</b>	
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	616.000,00 EUR	616.000,00 EUR	/	0%
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	7.500,00 EUR	7.500,00 EUR	/	0%
<b>PRIMICI</b>					
84	Primici od zaduživanja	1.703.900,00 EUR	1.703.900 EUR	/	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 308.810,00 eura te sad iznose 6.838.100,00 eura. Do povećanja je došlo na stavkama prihoda od poreza na dohodak radi većeg ostvarenja (od planiranog) poreza na dohodak od nesamostalnog rada (100.000,00 eura), poreza na dohodak od obrta i drugih djelatnosti (28.810,00 eura), poreza na dohodak od iznajmljivanja (20.000,00 eura) te na stavci poreza na kuće za odmor (160.000,00 eura).

## **63 – POMOĆI**

Pomoći proračunu i proračunskim korisnicima ukupno su povećani u iznosu od 1.930.916,40 eura i mijenjaju se na sljedeći način:

### **Tekuće pomoći od institucija i tijela EU**

- smanjuju se za 15.996,72 eura te sada iznose 8.336,28 eura. Radi se o sredstvima za provedbu projekta CLIMABOROUGH Horizon20202. Projekt se provodi kroz četiri proračunske godine (2023.-2026.). U 2023. godini primljena je uplata u iznosu od 45.373,14 eura, a utrošeno je ukupno 25.728,42 eura. Višak sredstava koristit će se u ovoj godini za nastavak projekta, te je shodno navedenom smanjen iznos planiranih prihoda u ovoj godini.

### **Tekuće pomoći iz drugih proračuna**

- povećava se iznos pomoći iz državnog proračuna za fiskalnu održivost vrtića u iznosu od 1.100,00 eura (novi iznos 191.500,00 eura)

**Kapitalne pomoći iz drugih proračuna** povećavaju se za 245.956,74 eura i ukupno iznose 294.696,74 eura, uz sljedeće izmjene:

- uvodi se pozicija za kapitalnu pomoć za energetska obnova zgrade Društenog centra Krk u iznosu od 265.445,62 eura (investicija započeta u 2023. godini, završetak investicije i uplata pomoći očekuje se u 2024. godini)

- uvodi se pozicija za kapitalnu pomoć za investiciju Doma Bajčići u iznosu od 29.251,12 eura (ostatak sredstava koja su bila planirana u proračunu 2023. godine, uplata se očekuje u 2024. godini)

- ukida se pozicija planiranih kapitalnih pomoći (FZZO) u iznosu od 48.740,00 eura za projekt izrade softverskih rješenja (koncept pametni grad)

### **Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika**

- uvodi se pozicija za tekuću pomoć Fonda za zaštitu okoliša, u iznosu od 11.797,00 eura, za realizaciju projekta provođenja izobrazno-informativnih aktivnosti o gospodarenju otpadom u okviru kružnog gospodarstva

**Pomoći izravnania za decentralizirane funkcije** – povećane su za 9.736,61 eura (usklađenje prihoda sa Odlukom Vlade o iznosu sredstava za 2024. godinu te povećanje za iznos duga iz 2023. godine) i sada iznose 405.687,61 eura.

**Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan** povećavaju se za 426.996,00 eura te sada iznose ukupno 2.754.211,00 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:

- uvodi se pozicija za tekuću pomoć temeljem prijenosa EU sredstava za projekt PRŠI u iznosu od 31.604,79 eura (investicija završena u 2023. godini, prihod je uplaćen u 2024. godini)
- uvodi se pozicija za kapitalnu pomoć iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava za projekt rekonstrukcije Doma Bajčići u iznosu od 160.367,85 eura. U ovoj godini očekuje se uplata koja je bila planirana proračunom za 2023. godinu.
- uvodi se pozicija za prihod od kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava za park šumu Dražica, igralište i pješačke staze, u iznosu od 82.807,20 eura (investicija završena u 2023. godini, uplata se očekuje u 2024.)
- ukida se pozicija kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava za energetska obnovu Društvenog doma u naselju Kornić u iznosu od 205.159,00 eura. Početak investicije je planiran krajem ove godine pa se uplata pomoći očekuje u 2025. godini.
- pomoć za projekt širokopojasne mreže otoka Krka (PRŠI) povećava se za 1.106.705,93 eura (novi plan 4.106.705,93 eura)

## **64 - PRIHOD OD IMOVINE**

Prihodi od imovine povećavaju se za 96.336,43 eura te sada iznose 996.623,43 eura. Mijenjaju se na sljedeći način:

- kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju smanjuju se za 13,57 eura
- uvodi se pozicija za prihode Dječjeg vrtića od zateznih kamata u iznosu od 50,00 eura
- uvodi se prihod za naknade za dozvolu na pomorskom dobru u iznosu od 259.000,00 eura,
- smanjuje se iznos prihoda od naknada za koncesijsko odobrenje u iznosu od 162.700,00 eura (novi iznos 300,00 eura).

## **65 - PRIHODI OD PRISTOJBI I NAKNADA**

Prihodi od pristojbi i naknada povećavaju se za 96.600 eura radi:

- povećanja prihoda s naslova osiguranja i refundacije štete u iznosu od 1.000,00 eura,

- smanjenja prihoda Centra za kulturu za 3.000,00 eura (ulaznice za programe),
- povećanja prihoda Dječjeg vrtića od roditeljske uplate za 1.400,00 eura,
- povećanja prihoda od komunalne naknade za 100.000,00 eura.

## **66 – PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA**

Ovi prihodi povećavaju se za 110.288,95 eura te ukupno iznose 423.233,95 eura. Izmjene se sastoje se od:

- uvođenja pozicije prihoda od prodaje proizvoda i robe Centra za kulturu Grada Krka u iznosu od 10,00 eura
- uvođenja pozicije tekuće donacije od neprofitnih organizacija u iznosu od 80.000,00 eura
- povećanja prihoda JVP-a od PVZ otoka Krka za 25.113,00 eura (novi iznos 145.113,95 eura)
- povećanja prihoda JVP-a od Vatrogasne zajednice PGŽ za sufinanciranje sezonskog vatrogastva u iznosu od 2.065,00 eura (novi iznos 10.560,00 eura)
- smanjenje prihoda JVP-a od kapitalnih donacija PVZ-a otoka Krka u iznosu od 2.000,00 eura (novi iznos 8.000,00 eura)
- povećanje prihoda JVP-a od kapitalnih donacija trgovačkih društava u iznosu od 5.000,00 eura
- uvođenje pozicije JVP-a za prihode od kapitalnih pomoći od fizičkih osoba u iznosu od 100,00 eura

## **68 – PRIHODI OD KAZNI, UPRAVNIH MJERA I OSTALIH PRIHODA**

Prihodi su povećani za ukupno 77,57 eura. Grad Krk bilježi povećanje od 77 eura za prihode od kazni komunalnog i prometnog redarstva, a Javna vatrogasna postrojba bilježi povećanje od 0,57 eura za ostale prihode.

## **9- VLASTITI IZVORI**

Ovim Izmjenama i dopunama Proračuna Grada Krka za 2024. godinu obuhvaćeni su i manjkovi/viškovi proračuna i proračunskih korisnika iz prethodne godine. Preneseni konsolidirani manjak 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, ovim izmjenama i dopunama proračuna, 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 Miinstarstva 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.

## IZMJENA I DOPUNA RASHODA I IZDATAKA

Rashodi i izdaci proračuna povećavaju se u ukupnom iznosu od 1.555.717,00 eura, a pojedine pozicije se smanjuju/povećavaju u odnosu na realizaciju i mogućnosti proračuna.

		PLANIRANO	NOVI IZNOS	PROMJENA	
				IZNOS	%
<b>RASHODI</b>					
<b>RASHODI POSLOVANJA</b>		<b>11.226.541,00 EUR</b>	<b>12.608.834,24 EUR</b>	<b>1.382.293,24 EUR</b>	<b>12%</b>
31	Rashodi za zaposlene	4.929.388,00 EUR	5.707.323,00 EUR	777.935,00 EUR	16%
32	Materijalni rashodi	4.382.946,00 EUR	4.815.348,66 EUR	432.402,66 EUR	10%
34	Financijski rashodi	50.361,00 EUR	63.070,58 EUR	12.709,58 EUR	25%
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	310.355,00 EUR	347.705,00 EUR	37.350,00 EUR	12%
37	Nakande građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	349.940,00	422.500,00 EUR	72.560,00 EUR	21%
38	Ostali rashodi	1.203.551,00 EUR	1.252.887,00 EUR	49.336,00 EUR	4%
<b>RASHODI ZA NEFINANC. IMOVINU</b>		<b>5.434.030,00 EUR</b>	<b>5.706.920,72 EUR</b>	<b>272.890,72 EUR</b>	<b>5%</b>
41	Rasodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	552.800,00 EUR	573.030,00 EUR	20.230,00 EUR	4%
42	Rasodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.843.690,00 EUR	3.908.890,72 EUR	65.200,72 EUR	2%
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	1.037.540,00 EUR	1.225.000,00 EUR	187.460,00 EUR	18%
<b>IZDACI</b>					
53	Izdaci za dionice i udjele uglavnici	297.632,00 EUR	411.922,00 EUR	114.290,00 EUR	38%
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	3.131.497,00 EUR	2.917.740,04 EUR	-213.756,96 EURA	-7%

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

RA SHODI I IZDACI PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2024	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2024	INDEX
		1	2	3	2/1
Ukupno:		20.089.700,00	1.555.717,00	21.645.417,00	108
Razdjel:	001 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	20.089.700,00	1.555.717,00	21.645.417,00	108
Glava	00101 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	14.576.501,00	826.312,84	15.402.813,84	106
Glava	00102 GRADSKA KNJIŽNICA	125.000,00	0,00	125.000,00	100
Glava	00103 CENTAR ZA KULTURU	300.154,00	14.520,16	314.674,16	105
Glava	00104 DJEČJI VRTIĆ	3.938.000,00	479.950,00	4.417.950,00	112
Glava	00105 JAVNA VATROGASNA POSTROJBA	1.150.045,00	234.934,00	1.384.979,00	120

### 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 166.043,00 eura (11%).

Od rashoda za zaposlene povećani su rashodi za plaće u iznosu od 40.000,00 eura, doprinose za zdravstveno osiguranje u iznosu od 15.000,00 eura te ostali rashodi za zaposlene u iznosu od 8.000,00 eura.

Naknade za prijevoz zaposlenika na posao uvećane su za 7.400,00 eura ( u Jedinostvenom upravnom odjelu zaposlen je novi djelatnik s mjestom prebivališta izvan mjesta rada, pojedini službenici promijenili su svoja prebivališta).

Unutar rashoda za materijal i energiju umanjeni su rashodi za električnu energiju i gorivo u iznosu od 35.000,00 eura (novi ugovor o nabavi električne energije te produljenje odluke Vlade o cijeni energenata).

Unutar skupine rashoda za usluge povećani rashodi za održavanje zgrade uprave za 70.000,00 eura (uređenje dijela upravne zgrade koju koristi porezna uprava), smanjeni su rashodi za komunalne usluge za 2.000,00 eura, smanjeni su rashodi za zakupnine i najamnine u iznosu od 4.945,00 eura te za intelektualne usluge u iznosu od 35.192,00 eura, povećani su rashodi za računalne usluge za 10.300,00 eura te usluge promidžbe i informiranja u iznosu od 14.800,00 eura.

Premije osiguranja (zaposlenih, imovine, od trećih osoba) povećavaju se za 2.220,00 eura.

Od kapitalnih projekata povećani su rashodi za uredsku opremu i namještaj u iznosu od 53.460,00 eura (nabava novog servera gradske uprave).

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 17.000,00 eura.

Rashodi za proslave u mjesnim odborima povećani su za 5.000,00 eura.

**U Programu 1002 Financijski poslovi i obveze** smanjuju se sredstva za 147.387,38 eura i ukupno iznose 3.134.240,62 eura. Povećani su rashodi za kamate za okvirni kredit u iznosu od 10.000,00 eura, za pristojbe i naknade u iznosu od 20.530,00 eura, odvjetničke usluge u iznosu od 32.840,00 eura, dok su smanjeni rashodi za otplatu glavnice kratkoročnog okvirnog kredita u iznosu od 213.756,96 eura te za zatezne kamate u iznosu od 0,42 eura.

Uvedena je pozicija za kamatu za kredit za izgradnju Male sportske dvorane u iznosu od 3.000,00 eura.

**U Programu 1004 Održavanje i gradnja komunalne infrastrukture** rashodi se ukupno povećavaju za 16.748,50 eura i iznose 3.235.023,50 eura.

Smanjuju se rashodi za električnu energiju u iznosu od 161.420,00 eura (50%), te sada iznose 160.000,00 eura.

Povećavaju se rashodi za održavanje javne rasvjete za 14.290,00 eura i iznose ukupno 78.000,00 eura.

Aktivnost A100403 Održavanje cesta povećana je za 105.000,00 eura te sada iznosi 410.000,00 eura.

Aktivnost A100407 Održavanje groblja povećana je za 25.810,00 eura te iznosi 49.700,00 eura.

Aktivnost A100409 Ostale komunalne aktivnosti povećana je za 34.000,00 eura te iznosi 145.620,00 eura. Povećani su rashodi za održavanje objekata po mjesnim odborima.

Projekt K100410 Gradnja ostalih komunalnih objekata i nabava opreme smanjuje se za 21.754,00 eura. Smanjenje se u cijelosti odnosi se na troškove nabave komunalne opreme.

Projekt K100432 Izgradnja širokopojasne mreže sljedeće generacije na otoku Krku - PRŠI - je projekt koji je realiziran u prošloj proračunskoj godini. Ovim izmjenama planiran je iznos od 20.537,50 eura, i to 4.037,50 eura za fakturu za intelektualne usluge koji su isplaćeni predračunom (avansno) u 2023. godini, a u ovoj godini primljena je faktura, te 16.500,00 eura za uslugu podrške upravljanja projektom.

Projekt K100434 Smart island Krk-izgradnja EKI otoka Krka u istom infrastrukturnom kanalu EU projekta uvećan je za 285,00 eura za troškove kamata za kredit za realizaciju projekta.

**U Programu 1005 Sustav vodoopskrbe, odvodnje i zaštite voda** predloženo je povećanje u iznosu od 117.968,00 eura pa sredstva iznose 386.849,00 eura. Unutar programa uveden je projekt K100501 Opskrba vodom – izgradnja – Ponikve voda d.o.o. u iznosu od 66.000,00 eura eura (projekt se sastoji od rashoda za udjele u vlasništvu Ponikve voda d.o.o., za proširenje vodovoda) te za projekt K100506 EU projekt „Sustav prikupljanja, odvodnje i pročišćavanja otpadnih voda otoka Krka“ u iznosu od 51.968,00 eura.

**U Programu 1006 Zaštita okoliša i gospodarenje otpadom** predloženo je povećanje u iznosu od 19.662,00 eura pa sredstva iznose 264.619,00 eura. Unutar programa uveden je tekući projekt T100616 Projekt provođenja izobrazno-informativnih aktivnosti o gospodarenju otpadom u okviru kružnog gospodarstva u navedenom iznosu.

**U Programu 1007 Održavanje poslovnih i stambenih objekata i društvenih domova** rashodi su povećani u iznosu od 81.385,72 eura, te program sada iznosi ukupno 271.355,72 eura.

Za održavanje poslovnih prostora i stambenih zgrada rashodi su povećani za 70.000,00 eura te sada ukupno iznose 250.000,00 eura.

Kapitalni projekt K100702 Poslovni i stambeni prostori i društveni domovi - gradnja i opremanje uvećan je za 11.385,72 eura.

**U Programu 1008 Osnovno i srednjoškolsko i visoko obrazovanje** rashodi se ukupno povećavaju za 35.490,00 eura i iznose 515.440,00 eura.

Povećavaju se rashodi za tekuće programe u osnovnoškolskom obrazovanju za 11.260,00 eura, kapitalni programi u osnovnoškolskom obrazovanju povećavaju se za 15.000,00 eura, dok su rashodi za pomoći učenicima i studentima povećani za 9.230,00 eura (povećani su rashodi za nabavu udžbenika i školske opreme za 3.590,00 eura i rashodi za nagrade učenicima i sportašima za 3.000,00 eura te je uvedena pozicija za sufinanciranje priprema za državnu maturu u iznosu od 2.640,00 eura).

**U Programu 1009 Sport, rekreacija, kultura i ostalo** povećanje iznosi 133.675,00 eura (7%) te program ukupno iznosi 1.900.174,00 eura.

Povećana su sredstva za održavanje sportskog centra za iznos od 90.550,00 eura, odnosno smanjena su sredstva za nabavku opreme za potrebe centra u iznosu od 20.000,00 eura.

Kapitalne donacije udrugama u kulturi povećane su za 3.510,00 eura.



Za realizaciju programa Glazbene škole Ivana Matetića Ronjgova u gradu Krku povećana su sredstva u ukupnom iznosu od 11.090,00 eura (5.090,00 eura za redovni program te 6.000,00 eura za nabavku glazbene opreme).

U aktivnosti *Ostale društvene potrebe* planirana sredstva ukupno su povećana za 16.437,00 eura (5,6%) te iznose 307.732,00 eura. Povećana su sredstva za sufinanciranje MIK-a u iznosu od 337,00 eura, povećana su sredstva za intelektualne i osobne usluge za manifestacije i ostale potrebe u iznosu od 500,00 eura, povećani su rashodi za zaštitu komunalne opreme i podizanje razine sigurnosti u iznosu od 6.300,00 eura, uvedena je pozicija za sufinanciranje biciklističke utrke CRO RACE u iznosu od 7.900,00 eura te je uvedena pozicija za sufinanciranje projekta „Košljun otvorenih vrata nedjeljom u iznosu od 1.400,00 eura.

Za aktivnost održavanja tradicijskih barki predviđeno je povećanje sredstava u iznosu od 9.400,00 eura (novi iznos 14.400,00 eura). Uvedene su pozicije za intelektualne usluge (11.000,00 eura) te za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje (1.400,00 eura), odnosno smanjena je pozicija za usluge održavanja u iznosu od 3.000,00 eura (novi iznos 2.000,00 eura).

Kapitalni projekt K100921 Centar aktivnosti Krk uvećan je za 22.688,00 eura te sada iznosi 135.000,00 eura (cijela investicija realizirati će se u ovoj godini).

**U Programu 1010 Zaštita, očuvanje i unapređenje zdravlja i socijalna skrb** planirano je povećanje u iznosu od 99.350,00 eura pa je nova vrijednost programa 416.571,00 eura.

- za program turističke ambulante i hitne medicinske službe predviđeno je povećanje od 6.820,00 eura
- za socijalni program uvećanje od 9.000,00 eura,
- za novčane pomoći umirovljenicima uvećanje od 30.730,00 eura
- novu poziciju za boravak djece s teškoćama u iznosu od 22.200,00 eura
- novu poziciju za projekt Kokolingo-digitalna logopedska vježbenica, u iznosu od 21.600,00 eura
- novu poziciju za preventivni pedijatrijski program-IAIM masaža za bebe u iznosu od 4.000,00 eura
- novu poziciju za donaciju Caritasu Biskupije Krk u iznosu od 5.000,00 eura

**U Programu 1011 Izgradnja i održavanje obale i obalnog pojasa** rashodi se povećavaju za 115.800,00 eura i odnose se na rashode za održavanje plaža.

**U Programu 1012 Jačanje gospodarstva, poljoprivrede i turizma** planirana sredstva povećana su za 19.710,00 eura, te sada iznose 151.885,00 eura. Smanjena su sredstva za opremu video nadzora u iznosu od 9.000,00 eura, odnosno povećana su za realizaciju projekta „Triton - restauracija mozaika i uređenje prostora u posjetiteljski centar“ u iznosu od 20.000,00 eura te za kapitalne donacije udrugama u poljoprivredi u iznosu od 8.710,00 eura.

**U Programu 1013 Prostorno uređenje** planirana sredstva povećana su za 20.000,00 eura, za potrebe projektiranja.

**U Programu 1014 Razvojni projekti i projekti poticanja energetske učinkovitosti** planirana sredstva ukupno su povećana za 147.868,00 eura te je sada program planiran u iznosu od 2.957.372,00 eura.

- ukinuta je pozicija za projekt modernizacije javne rasvjete u dijelu Grada Krka u iznosu od 35.172,00 eura
- umanjuju se sredstva za energetske obnovu Društvenog doma u naselju Kornić u iznosu od 204.140,00 eura (investicija će se dovršiti u sljedećoj proračunskoj godini)
- povećavaju se rashodi za projekt *K101459 Primjena koncepta „Pametnih gradova i općina“ – upravljanje internetom stvari* za 55.550,00 eura
- povećavaju se sredstva za projekt E-mobilnost Grada Krka u iznosu od 1.216,00 eura
- ukida se projekt *K101464 Primjena koncepta „Pametnih gradova i općina“ – Izrada softverskih rješenja* u iznosu od 81.234,00 eura
- uvećavaju se sredstva za projekt *K101465 Rekonstrukcija građevine u Krku i prenamjena u multimedijalno centar za posjetitelje* u iznosu od 223.000,00 eura
- projekt energetske obnove Društvenog centra Krk povećava se za 185.000,00 eura (investicija započeta u 2023. godini, izvršenje se očekuje u 2024. godini)
- projekt CLIMABOURG Horizon 20202 uvećan je za 3.648,00 eura

## **002 GRADSKA KNJIŽNICA**

Gradska Knjižnica nije planirala izmjene i dopune svojeg financijskog plana.

## **003 CENTAR ZA KULTURU**

Rashodi za Centar za kulturu izmjenama proračuna ukupno iznose 314.674,16 eura tj. uvećani su za 14.520,16 eura (4,8%).

Sredstva za aktivnost A300101 Centar za kulturu - redovna djelatnost (financirana iz nadležnog proračuna) uvećana su za 11.865 eura (8,7%). Unutar aktivnosti povećavaju se sredstva za plaće, doprinose za zdravstveno osiguranje, ostale rashode za zaposlene, rashode za usluge, službena putovanja, urrdski materijal, premije osiguranja, računalne usluge, bankarske usluge, komunalne usluge i ostale usluge.

Aktivnost A300103 Centar za kulturu - kulturna događanja (financirana iz nadležnog proračuna) povećavaju se za 11.335,00 eura te sada iznosi 92.335,00 eura. Povećana su sredstva za ostale usluge, službena putovanja, zakupnine i najanine, intelektualne i osobne usluge, reprezentaciju i ostale nespomenute rashode poslovanja, dok su smanjena sredstva za usluge telefona, pošte i prijevoza.

Unutar aktivnosti A300104 Centar za kulturu - kulturna događanja vlastiti prihodi predlaže se povećanje rashoda za intelektualne i osobne usluge, ostale usluge, reprezentaciju, uredski materijal i ostale usluge, odnosno smanjenje rashoda za službena putovanja, usluge telefona, pošte i prijevoza, nakande troškova osobama izvan radnog odnosa. Ukupno povećanje iznosi 1.120,16 eura (novi iznos 54.245,16 eura).

Rashodi za aktivnost A300105 Centar za kulturu - kulturna događanja nenadležni proračun smanjuju se za 9.800,00 eura. Smanjuju se rashodi za ostale usluge.

## 004 DJEČJI VRTIĆ

Planirani rashodi za Dječji vrtić povećani su za 479.950,00 eura i ukupno iznose 4.417.950,00 eura (povećanje od 12%).

### 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 2.261.290,00 eura od čega se na kapitalna ulaganja za nabavu nefinancijske imovine odnosi 50.200,00 eura. Prihod je uvećan za 16% a razlog je zapošljavanje dvoje odgojitelja u područnom vrtiću Baška budući da se planira otvaranje jedne odgojno-obrazovne skupine tokom ljetnih mjeseci, zapošljavanje trećeg odgojitelja u odgojno-obrazovnoj skupini, zapošljavanje studenata kao zamjene odsutnih odgojitelja zbog korištenja godišnjih odmora u ljetnim mjesecima te povećanje plaća za zaposlenike kao i neoporezive naknade.

Prihoda Ministarstva znanosti i obrazovanja Republike Hrvatske u iznosu 14.300,00 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 588.600,00 eura što predstavlja neznatnu razliku od 1.400,00 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 2023. 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 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 1.562.510,00 eura, kapitalnih ulaganja u iznosu 41.850,00 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. Prema Uredbi o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje iznosa sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića u iznosu 191.150,00 eura. Sredstva se osiguravaju u državnom proračunu te se doznaju jedinicama lokalne samouprave tj. Gradu Krku a kriterij za dobivanje sredstava je broj upisane djece u pedagoškoj godini 2023/2024.

Ukupno povećanje iznosi 10% odnosno 136.345,00 eura a planirano je za rashode plaća za zaposlenike, materijala i sirovina te usluga tekućeg održavanja opreme.

4. Prihoda od prodaje proizvedene dugotrajne imovine u iznosu 5.500,00 eura odnosi se na prodaju osobnog vozila čija je procijenjena vrijednost 5.500,00 eura.

## Rashodi poslovanja

Sukladno ostvarenju Financijskog plana do dana 30. travnja 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, projekciji troškova za otvaranje nove odgojno-obrazovne skupine u Područnom vrtiću Baška tokom ljetnih mjeseci, te povećanja rashoda za materijal i sirovine, usluge tekućeg održavanja korigirani su i rashodi poslovanja.

Planirani ukupni rashodi na nivou Ustanove iznose 4.417.950,00 eura od čega rashodi za obavljanje redovne djelatnosti iznose 4.325.900,00 eura u odnosu na usvojeni plan povećanje iznosi 499.550,00 eura dok rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 92.050,00 eura i smanjeni su za 19.600,00 eura.

## PRIHODI I RASHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA

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

OPIS	REBALANS I.2024.	PLAN 2024.	RAZLIKA +/-	%
11- OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.371.360,00	1.197.915,00	+173.445,00	14%
23- VLASTITI PRIHODI- RODITELJSKE UPLATE	588.650,00	590.000,00	-1.350,00	0%
42-POMOĆI -GRAD KRK	191.150,00	190.050,00	1.100,00	1%
43- POMOĆI KORISNICI, OTOČKE OPĆINE	2.261.290,00	1.954.535,00	306.755,00	16%
62-PRIHOD OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	5.500,00	5.500,00	0,00	0%
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>4.417.950,00</b>	<b>3.938.000,00</b>	<b>+479.950,00</b>	<b>12%</b>
11-OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.371.360,00	1.197.915,00	+173.445,00	14%
23- VLASTITI PRIHODI- RODITELJSKE UPLATE	588.650,00	590.000,00	-1.350,00	0%
42- POMOĆI -GRAD KRK	191.150,00	190.050,00	1.100,00	1%
43- POMOĆI KORISNICI, OTOČKE OPĆINE	2.261.290,00	1.954.535,00	306.755,00	16%
62-PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	5.500,00	5.500,00	0,00	0%
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>4.417.950,00</b>	<b>3.938.000,00</b>	<b>+479.950,00</b>	<b>12%</b>

## 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 1.371.360,00 eura od čega za redovnu djelatnost 1.339.780,00 eura i 31.580,00 eura za opremu.

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

Dosadašnji plan: 1.331.865,00 eura

Uvećanje: 185.295,00 eura

Prijedlog: 1.517.160,00 eura

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

Dosadašnji plan: 43.000,00 eura

Smanjenje: 11.420,00 eura

Prijedlog: 31.580,00 eura

2.Rashoda za objekte na području otočkih općina financiranih iz nenadležnih proračuna otočkih općina u iznosu 2.216.590,00 eura i 3.500,00 eura sufinanciranih od Grada Krka za redovnu djelatnost s povećanjem od 315.605,00 eura (17%) te za nabavu opreme 34.470,00 eura.

Aktivnost A400103 Dječji vrtić - redovna djelatnost objekata u otočkim općinama

Dosadašnji plan: 1.904.485,00 eura

Uvećanje: 315.605,00 eura

Novi plan: 2.220.090,00 eura

Projekt K400104 Dječji vrtić - oprema objekata u otočkim općinama

Dosadašnji plan: 42.650,00 eura

Smanjenje: 8.180,00 eura

Novi plan: 34.470,00 eura

3.Rashoda financiranih od roditeljske uplate u iznosu od 588.650,00 eura.

Aktivnost A400105 Dječji vrtić - redovna djelatnost financ. iz vlastitih sredstava

Dosadašnji plan: 590.000,00 eura

Smanjenje: 1.350,00 eura

Novi plan: 588.650,00 eura

Projekt K400110 Dječji vrtić – nabava vozila

Dosadašnji plan: 26.000,00 eura

Smanjenje/povećanje 0,00 eura

Novi plan: 26.000,00 eura

4.Rashodi financirani sredstvima Ministarstva znanosti i obrazovanja u iznosu 14.300,00 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 povećana je ukupno na nivou Ustanove za 514.800,00 eura ili u postotku za 17%. Razlog povećanja rashoda za zaposlene posljedica je usklađenja osnovice za obračun plaće zaposlenika prema II. dodatku Temeljnog kolektivnog ugovora za službenike i namještenike u javnim službama koja iznosi 947,18 eura počevši od 01. listopada 2023. godine. Plaća se izračunava kao umnožak koeficijenata 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. Povećanjem bruto plaće povećavaju se i doprinosi na plaću za zdravstveno osiguranje koji iznose 16,5% bruto plaće.

Ukupni *materijalni rashodi* iznose 829.950,00 eura i u odnosu na Financijski plan za 2024. godinu kada je planirano 844.750,00 eura smanjeni su za iznos od 14.800,00 eura odnosno 2 %.

Do smanjenja je došlo na stavkama *uredskog materijala, materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje* iz razloga što su bile planirane veće količine materijala.

Rashodi za *energiju odnose se na rashode za električnu energiju, plin, lož ulje i ostala goriva* smanjeni su za 21% odnosno 29.250,00 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 10.500,00 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 195.390,00 eura. Povećavaju se rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja a odnose se na popravke i održavanje opreme. Intelektualne i osobne usluge također su povećane a razlog tome je zapošljavanje studenata na radnim mjestima odgojitelja kao zamjena za vrijeme korištenja godišnjih odmora odgojitelja.

*Ostali nespomenuti rashodi poslovanja* smanjeni su na stavkama pristojba i naknada, premije osiguranja smanjene su u odnosu na usvojeni Financijski plan a razlog tome je sklapanje novog povoljnijeg 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 19.600,00 eura. Planirana nabava opreme za Područni vrtić Milohnići obavljena je u 2023. godini te je došlo do smanjenja iznosa. Nabava opreme za novu odgojno-obrazovnu skupinu u Područnom vrtiću Omišalj za sada je odgođena.

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 234.934 eura (20,4%), te sada iznose 1.384.979,00 eura. Ovako veliko povećanje rashoda prvenstveno je vezano uz porast rashoda za zaposlene. Naime u 2023.g. stupila je na snagu obveza primjene Pravilnika o klasifikaciji radnih mjesta profesionalnih vatrogasaca, mjerilima za njihovo utvrđivanje i koeficijentima složenosti poslova ( NN 46/23) kojim su propisana radna mjesta i mjerila za utvrđivanje radnih mjesta profesionalnih vatrogasaca, te koeficijenti složenosti poslova profesionalnih vatrogasaca značajno su se povećali rashodi za zaposlene. Novim pravilnikom propisana je minimalna plaća za pojedino radno mjesto profesionalnih vatrogasaca sa pripadajućim koeficijentom složenosti poslova uz primjenu državne osnovice za cijelu Republiku Hrvatsku. Također je pravilnikom određeno da su vatrogasne postrojbe dužne uskladiti svoja poslovanja sa odredbama novog pravilnika u roku od 6 mjeseci od njegovog stupanja na snagu. Shodno navedenom u JVP Grada Krka provedeno je usklađivanje internih

akata sa novim Pravilnikom (Pravilnik o radu i Pravilnik unutarnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih), te je sa osnivačem potpisan novi Kolektivni ugovor koji je stupio na snagu i primjenjuje se od 01.08.2023. Primjenom nove osnovice (propisana je primjena osnovice državnih službenika i namještenika) i novih koeficijenata povećali su se rashodi za zaposlene, te je iz tog razloga sa osnivačem i svim jedinicama lokalne samouprave otoka Krka sklopljen krajem 2023.g. II. Aneks ugovora o financiranju JVP Grada Krka za 2023. godinu kako bi se osigurala razlika sredstava koja je potrebna za primjenu odredbi novog pravilnika. Općina Punat nije mogla potpisati II. Aneks ugovora o financiranju iz razloga što Općinsko vijeće Općine Punat nije prihvatilo Prijedlog I. Izmjene i dopune Proračuna za 2023.g. s Projekcijama za 2024. i 2025. godinu i iz tog razloga nisu mogli ispoštovati II. Aneks.

Prvom izmjenom Financijskog plana za 2024. godinu planirano je povećanje rashoda za zaposlene za 187.797,00 eura. Razlog ovako velikog povećanja vezan je uz više faktora. Prvi razlog je pogreška koju je zapovjednik učinio kada je kod računanja potrebnih sredstava oduzeo 5 mjeseci uvećanja plaće u 2023.g. što iznosi 64.800,00 eura. Naime po izračunima koji su napravljeni po novim koeficijentima i državnoj osnovici koja je tada bila na snazi (902,08 eura) uzevši kao podlogu za izračun plaću za 04. mjesec u 2023.g. došlo se do podatka da će primjena nove uredbe i novih koeficijenata povećati mjesečno rashode za zaposlene u odnosu na raniji plan u iznosu od 12.960,00 eura. Zapovjednik je taj iznos pomnožio sa 12 mjeseci, pridodao ga iznosu sredstava koji je bio definiran u II. Aneksu ugovora o financiranju za 2023. godinu i od dobivenog iznosa oduzeo 5 mjeseci uvećanja čime su potrebna sredstva umanjena za 64.800 eura. Također je učinjena pogreška što se kod izrade izračuna nije računalo pasivno dežurstvo koje je prihvaćeno u novom Kolektivnom ugovoru koji se počeo primjenjivati od 01.08.2023.g. Na temelju procjene podataka radi se o iznosu od nekih 40.000,00 eura na razini cijele godine. Primjenom novih koeficijenata koji su propisani novom uredbom za 4 sezonskih vatrogascima su u 2023.g. isplaćivane su plaće u puno većem iznosu nego što je bio slučaj ranijih godina. Prije su svi dobivali unaprijed definirani iznos (2022.g. su dobivali neto 5.250,00 kn odnosno 696,80 eura), dok su u 2023. godini dobivali plaću po koeficijentu za vatrogasac-pripravnik što je značajno više u odnosu na prvotni plan. Ista stvar odnosno problem javlja se i u 2024.g. u kojoj je također planirano zapošljavanje 4 sezonskih vatrogasaca. Sve ovo nije uključeno u tablice koje su poslale u 9 mjesecu JLS otoka Krka, na temelju kojih su oni planirali svoje proračune. Također od 10. mjeseca 2023.g. povećala se i osnovica za državne službenike i namještenike na 947,18 eura što je povećalo rashode za zaposlene za 5 %. U 2024.g. 4 djelatnika je najavilo odlazak u mirovinu i za njih su planirane isplate 4 otpremnine. Prilikom izrade plana za 2024.g. izračun je napravljen po prosječnoj neto plaći koja je bila u kolovozu 2022.g. kako je propisano u članku 58. Zakona o vatrogastvu (NN 125/19., 114/22. i 155/23. ), kojim je određeno da profesionalnom vatrogascu koji odlazi u starosnu mirovinu pripada pravo na uvećanje prosječne neto plaće 10 puta. U 2022.g. iznos prosječne neto plaće koju je utvrdio Državni zavod za statistiku za razdoblje siječanj-kolovoz iznosio je 1.006,44 eura (7.583 kn), dok je za isto razdoblje u 2023.g. utvrđen iznos od 1.131,00 eura. Ovim povećanjem porastao je i naš trošak za otpremnine za 10.000 eura (2.500 eura po otpremnini, 2.500x4). U utvrđeni manjak sredstava uzeto je u obzir i ponovno najavljeno povećanje državne osnovice za 5 %. Prilikom izrade prijedloga izmjene financijskog plana od našeg osnivača dobili smo uputu da planiramo i financiranje novčane paušalne naknade za podmirivanje troškova prehrane radnika u iznosu 1.200,00 eura godišnje po djelatniku, te da ukupna potrebna sredstva podijelimo po JLS otoka Krka prema utvrđenom udjelu odnosno postotku.

Povećanje rashoda za zaposlene najviše se vidi kroz aktivnosti A500101 Javna vatrogasna postrojba - redovna djelatnost i A500102 Javna vatrogasna postrojba - redovna djelatnost (otočke općine).

#### **Aktivnost A500101 Javna vatrogasna postrojba - redovna djelatnost**

Dosadašnji plan: 246.318,00 eura

Uvećanje: 50.568,00 eura

Novi plan: 296.886,00 eura

Unutar ove aktivnosti uvećani su rashodi za plaće, rashodi za doprinose, kao i ostali rashodi za zaposlene.

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

Dosadašnji plan: 324.803,00 eura

Uvećanje: 130.041,00 eura

Novi plan: 454.844,00 eura

Unutar ove aktivnosti uvećani su rashodi za plaće, rashodi za doprinose, kao i ostali rashodi za zaposlene.

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

Dosadašnji plan: 395.951,00 eura

Uvećanje: 7.689,00 eura

Novi plan: 403.640,00 eura

Ovo povećanje vezano je uz povećanje izdavanja za decentralizirane funkcije vatrogastva u iznosu od 8.967,61 eura. Vlada RH donijela je dana 25.01.2024.g. Odluka o minimalnim financijskim standardima, kriterijima i mjerilima za financiranje rashoda javnih vatrogasnih postrojbi u 2024. godini, kojom je propisano da će u 2024.g. JVP Grada Krka dobiti 403.640,00 eura.

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

Dosadašnji plan: 118.190,00 eura

Uvećanje: 22.950,43 eura

Novi plan: 141.140,43 eura

Unutar ove aktivnosti povećali su se rashodi za plaće sezonskih vatrogasaca u iznosu od 1.195,00 eura. Prilikom izrade plana za 2024.g. planirano je da će VZ PGŽ sufinancirati zapošljavanje sezonskih vatrogasaca u istom iznosu kao i u 2023.g. ( 530,94 eura po vatrogascu za 1 mjesec), međutim dobili smo informaciju da će u 2024.g. sufinancirati u iznosu od 660 eura Programom aktivnosti u provedbi posebnih mjera zaštite od požara od interesa za Republiku Hrvatsku u 2024. godini.

Naknade troškova zaposlenima su se povećale za 2.000,00 eura, rashodi za materijal i energiju su se povećali za 3.848,20 eura, dok su se rashodi za usluge povećali za 13.257,84 eura. Povećanje rashoda za usluge uglavnom je vezano uz usluge tekućeg investicijskog održavanja i to prvenstveno prijevoznih sredstava u iznosu od 6.814,61 eura, te računalnih usluga u iznosu od 3.500 eura.

#### **Aktivnost A500111 JVP – dislokacija – pomoći iz nenadležnog proračuna**

Dosadašnji plan: 10.618,00 eura

Uvećanje: 0,00 eura

Novi plan: 10.618,00 eura

Unutar aktivnosti rashodi su ostali nepromijenjeni.



**Aktivnost A500115: Javna vatrogasna postrojba – vlastita djelatnost.**

Dosadašnji plan: 13.525,00 eura

Smanjenje: 1.999,43 eura

Novi plan: 11.525,57 eura

Unutar ove aktivnosti smanjili su se rashodi za plaće za prekovremeni rad, te rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja.

**Kapitalni projekt K500105 Javna vatrogasna postrojba – objekti, vozila oprema (donacije)**

Dosadašnji plan: 37.810,00 eura

Uvećanje: 23.685,00 eura

Novi plan: 61.495,00 eura

Unutar ovog kapitalnog projekta uvećali su se rashodi za nabavku komunikacijske opreme, te rashodi za nabavku opremu za održavanje i zaštitu. Povećan je plan za nabavku komunikacijske opreme u iznosu od 10.800 eura koji se planiraju utrošiti za nabavku novih baterija za ručne radio stanice, nabavku novih DMR radio stanica za vozila, te ukoliko bude moguće opremu za snimanje komunikacije u Vatrogasnom operativom centru. Također je povećan plan za nabavku zaštitne vatrogasne opreme u iznosu od 13.485,00 eura. Planirana je nabavka osobne zaštitne opreme za nove djelatnike, prvenstveno interventna odijela, kacige, čizme, rukavice i dr.

**Kapitalni projekt K500107 JVP –vlastita oprema i prijevozna sredstva**

Dosadašnji plan: 1.500,00 eura

Uvećanje: 2.000,00 eura

Novi plan: 3.500,00 eura

Unutar ovog kapitalnog projekta rashodi za nabavu opreme za održavanje i zaštitu su se povećali za 2.000,00 eura.

**Kapitalni projekt K500113 JVP – oprema (nenadležni proračun)**

Dosadašnji plan: 1.330,00 eura

Uvećanje: 0,00 eura

Novi plan: 1.330,00 eura

Unutar ovog kapitalnog projekta rashodi su ostali nepromijenjeni.

GRADONAČELNIK