OBRAZLOŽENJE
I. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA GRADA KRKA ZA 2026. 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 2025. godinu, dosadašnjim ostvarenjem prihoda i rashoda, planiranim realizacijama započetih projekata, uvrštavanja novih aktivnosti i 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 2026. godinu, projekcije proračuna za 2027. i 2028. 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 2026. godinu usvojen je na sjednici Gradskog vijeća Grada Krka od 10. prosinca 2025. godine, u iznosu od 24.138.770,00 eura prihoda i primitaka, 1.050.000,00 eura planiranog viška prihoda iz prethodne godine te 25.188.770,00 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.

Zakonom, te člankom 9. Odluke o izvršavanju Proračuna Grada Krka za 2026. godinu ("Službene novine Primorsko-goranske županije" 46/25), Gradonačelniku je dana mogućnost odobravanja preraspodjela sredstava između pojedinih stavaka Proračuna, uz utvrđena ograničenja. U razdoblju od početka godine izvršene su prenamjene sredstava u iznosu od 77.094,00 eura koje su u ovim Izmjenama i dopunama iskazane kroz početni plan.

- Izmjenom Proračuna Grada Krka za 2026. godinu predložen je iznos od 25.483.827,50 eura prihoda i primitaka, 75.667,50 eura konsolidiranog prenesenog manjka iz prethodne godine te 25.408.160,00 eura rashoda i izdataka.

Opis	Proračun 2026.	povećanje /smanjenje	Izmjena proračuna 2026.	INDEX
6-Prihodi poslovanja	21.700.674,00	471.921,69	22.172.595,69	102
7-Prihodi od nefinancijske imovine	662.400,00	0,00	662.400,00	100
8-Primici od zaduživanja	1.775.696,00	873.135,81	2.648.831,81	149
9-Manjak prihoda 2025.	1.050.000,00	-1.125.667,50	-75.667,50	-7
Ukupno prihodi i primici	25.188.770,00	219.390,00	25.408.160,00	101
3-Rashodi poslovanja	15.688.358,00	780.189,74	16.468.547,74	105
4-Rashodi za nefinancijsku imovinu	7.982.438,00	-345.230,74	7.637.207,26	96
5-Izdaci za financijsku imovinu	1.517.974,00	-215.569,00	1.302.405,00	86
Ukupno rashodi i izdaci	25.188.770,00	219.390,00	25.408.160,00	97

Tabela 1: Izmjena proračuna 2025.

Predloženo je povećanje prihoda u iznosu od 471.921,69 eura (2% više od usvojenog proračuna), povećanje primitaka u iznosu od 873.135,81 eura, smanjenje planiranog viška za 1.125.667,50 eura te povećanje rashoda i izdataka u iznosu od 219.390,00 eura.

Razlozi za izmjenu proračuna

Do izmjena proračuna dolazi zbog:

1. Rasporeda manjka prihoda iz 2025. godine u iznosu od 75.667,50 eura
2. Uvođenja novih aktivnosti
3. Korekcije postojećih pozicija Jedinstvenog upravnog odjela i proračunskih korisnika
4. Rasporeda više planiranih prihoda od poreza na dohodak u iznosu od 407.000,00 eura
5. Rasporeda više planiranih prihoda od poreza na imovinu (porez na kuće za odmor i porez na nekretnine) u iznosu od 130.000,00 eura
6. Smanjenja planiranih prihoda od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna za 833.823,39 eura
7. Povećanja planiranih prihoda od imovine u iznosu od 487.000,00
8. Povećanja planiranih prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada u iznosu od 289.337,78 eura

Ovim Izmjenama i dopunama Proračuna Grada Krka za 2026. godinu predložene su izmjene na sljedeći način:

IZMJENA I DOPUNA PRIHODA I PRIMITAKA

		PLANIRANO	NOVI IZNOS	PROMJENA	
				IZNOS	%
PRIHODI					
PRIHODI POSLOVANJA		**21.700.674,00 EUR**	**22.172.595,69 EUR**	**471.921,69 EUR**	**2%**
61	Prihodi od poreza	9.747.100,00 EUR	10.284.100,00 EUR	537.000,00 EUR	6%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	7.147.817,00 EUR	6.313.993,61 EUR	-833.823,39 EUR	-12%
64	Prihodi od imovine	1.085.505,00 EUR	1.572.505,00 EUR	487.000,00 EUR	1%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	3.250.340,00 EUR	3.539.677,78 EUR	289.337,78 EUR	9%
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija i povrati po protestiranim jamstvima	404.653,00 EUR	382.053,00 EUR	-22.600,00 EUR	-6%
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	65.259,00 EUR	80.266,30 EUR	15.007,30 EUR	23%
PRIHODI OD NEFINAN. IMOVINE		**662.400,00 EUR**	**662.400,00 EUR**	**0,00 EUR**	
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	650.000,00 EUR	650.000,00 EUR	0,00 EUR	0%
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	12.400,00 EUR	12.400,00 EUR	0,00 EUR	0%
PRIMICI					
84	Primici od zaduživanja	1.775.696,00 EUR	2.648.831,00 EUR	873.135,81 EUR	-7%

Tablica 2: Planirani prihodi i primici Proračuna Grada Krka za 2026. godinu i prijedlog povećanja/smanjenja

61 - POREZNI PRIHODI

Porezni prihodi se povećavaju za 537.000,00 eura te sad iznose 10.284.100,00 eura. Do povećanja je došlo na stavkama prihoda od poreza na dohodak (+407.000,00 eura), od poreza na nekretnine (+50.000,00 eura) te korekcije poreza na kuće za odmor koji sada iznosi 80.000,00 eura (porez je ukinut krajem 2024. godine, iznos se odnosi na potraživanja iz prethodnog razdoblja).

63 – POMOĆI

Pomoći proračunu i proračunskim korisnicima ukupno su smanjeni u iznosu od 833.823,39 eura i mijenjaju se na sljedeći način:

Tekuće pomoći od institucija i tijela EU

- povećavaju se za 83.855,32 eura te sada iznose 89.855,32 eura. Radi se o sredstvima za provedbu projekta CLIMABOROUGH Horizon20202 te za nove interreg projekte DYGOV i PESTOUR.

Tekuće pomoći iz drugih proračuna

- povećavaju se pomoći iz državnog proračuna za fiskalnu održivost vrtića u iznosu od 40.560,00 eura (novi iznos 217.860,00 eura)
- ukida se stavka za tekuće pomoći iz županijskog proračuna u iznosu od 10.000,00
- uvode se tekuće pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 83.590,00 eura

K**apitalne pomoći iz drugih proračuna** smanjuju se za 1.582,18 eura i ukupno iznose 165.917,82 eura, uz sljedeće izmjene:

- smanjuje se kapitalna pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 49.522,18 eura (novi iznos 111.977,82 eura) za Malu sportsku dvoranu za borilačke sportove
- uvodi se pozicija za kapitalnu pomoć iz državnog proračuna za adaptaciju stana u vlasništvu Grada Krka u iznosu od 53.940,00 eura

Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika povećavaju se za 9.000,00 eura, a odnose se na planirana sredstva Javne vatrogasne postrojbe Grada Krka za nabavu novog vozila na alternativna goriva (električni pogon). Radi se o pomoći Fonda za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost.

Pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije povećane su za 10.759,02 eura (usklađenje prihoda sa Odlukom Vlade o iznosu sredstava za 2026. godinu u iznosu od 7.349,00 eura te 3.410,02 eura prihoda koji su uplaćeni za 2025. godinu) i sada iznose 442.654,02 eura.

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan smanjuju se za 31.511,28 eura te sada iznose ukupno 3.538.323,72 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 Gradskoj knjižnici za projekt „Razgovor o (ne)poznatom – pričaj mi o tom!“, 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 prihod od tekuće pomoći za Interreg projekt SMART GUARD u iznosu od 23.000,00 eura
- smanjuje se planirani iznos kapitalne pomoći za dvoranu za borilačke sportove za 84.575,00 eura (novi iznos 761.175,00 eura) obzirom da se dio realizacije prebacuje za 2027. godinu.
- smanjuju se pomoći za projekt rekonstrukcije građevine i prenamjenu u multimedijalni centar za posjetitelje u iznosu od 827.125,00 eura, a u skladu sa realizacijom
- napravljena je korekcija planirane kapitalne pomoći za izgradnju dječjeg vrtića u Vrhu za 0,73 eura te sada iznosi 135.404,73 eura
- ukida se pozicija kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava za energetsku obnovu Doma u naselju Kornić u iznosu od 143.083,00 eura

64 - PRIHOD OD IMOVINE

Prihodi od imovine povećavaju se za 487.000,00 eura te sada iznose 1.572.505,00 eura. Mijenjaju se na sljedeći način:

- povećavaju se planirani prihodi od nakanda za koncesije na pomorskom dobru u iznosu od 10.000,00 eura (novi iznos 52.000,00 eura)
- povećavaju se prihodi od naknada za korištenje javne površine u iznosu od 477.000,00 eura (novi iznos 917.000,00 eura)

65 - PRIHODI OD PRISTOJBI I NAKNADA

Prihodi od pristojbi i naknada povećavaju se za 289.337,78 eura, a odnose se na:

- povećavanje prihoda od ostalih nakanda utvrđene gradskom odlukom u iznosu od 4.600,00 eura
- povećanja prihoda od gradskih pristojbi u iznosu od 1.000,00 eura
- povećanja ostalih prihoda za 65.000,00 eura
- povećanje ostalih nespomenutih prihoda (članarine) Gradske knjižnice Krk za 300,00 eura
- povećanje ostalih nespomenutih prihoda (ulaznice) Centra za kulturu Grada Krka za 3.437,78 eura
- smanjenje prihoda Dječjeg vrtića od roditeljske uplate za 5.000,00 eura.

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

Ovi prihodi smanjuju se za 22.600,00 eura te ukupno iznose 382.053 eura. Izmjene se sastoje od:

- povećanja prihoda Javne vatrogasne postrojbe Grada Krka od pruženih usluga u iznosu od 9.000,00 eura
- smanjenja prihoda Grada od tekućih donacija za 30.000,00 eura
- povećanja prihoda JVP-a od Područne vatrogasne zajednice otoka Krka za 30.000,00 eura
- smanjenja prihoda Centra za kulturu Grada Krka od tekućih donacija neprofitnih organizacija u iznosu od 3.000,00 eura

- uvođenja pozicije za tekuće donacije trgovačkih društava Centru za kulturu Grada Krka u iznosu od 1.000,00 eura
- uvođenje pozicije za tekuće pomoći (od trgovačkih društava) Dječjeg vrtića Katarina Frankopan u iznosu od 400,00 eura
- povećanja prihoda od kapitalnih donacija Gradske knjižnice za 2.000,00 eura
- brisanja pozicije za kapitalnu donaciju PVZ-a otoka Krka Javnoj vatrogasnoj postrojbi Grada Krka u iznosu od 32.000,00 eura

68 – PRIHODI OD KAZNI, UPRAVNIH MJERA I OSTALIH PRIHODA

Prihodi su povećani za ukupno 15.007,30 eura. Grad je povećao prihode od kazni i upravnih mjera za 9.301,71 eur, a odnosi se na očekivanu stvarnu realizaciju do kraja godine.

Javna vatrogasna postrojba Grada Krka povećala je ostale prihode za 5.705,59 eura.

7 – PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostaju u visini osnovnog plana.

9- VLASTITI IZVORI

Proračun Grada Krka za 2025. godinu ostvario je negativnu razliku odnosno manjak prihoda i primitaka u odnosu na rashode i izdatke u iznosu od 75.667,50 eura, a sastoji se od:

- manjka prihoda Grada Krka u iznosu od 158.721,11 eura,
- viška prihoda Javne vatrogasne postrojbe Grada Krka u iznosu od 81.061,39 eura (koji se sastoji od viška od prodaje imovine u iznosu od 1.310,00 eura, viška prihoda od naknade štete i osiguranja u iznosu od 536,34 eura, viška prihoda od donacija u iznosu od 82.625,07 eura te manjka prihoda od decentraliziranih sredstava u iznosu od 3.410,02 eura),
- viška prihoda Centra za kulturu Grada Krka u iznosu od 1.992,22 eura (prihodi od ulaznica).

Ovim se izmjenama planira uvrstiti ukupan preneseni rezultat iz 2025. godine poštujući ograničenja o utrošku namjenskih prihoda sukladno Odluci o raspodjeli financijskog rezultata za 2025. godinu.

IZMJENA I DOPUNA RASHODA I IZDATAKA

Rashodi i izdaci proračuna povećavaju se u ukupnom iznosu od 149.390,00 eura, a pojedine pozicije se smanjuju/povećavaju u odnosu na realizaciju i mogućnosti proračuna.

		PLANIRANO	NOVI IZNOS	PROMJENA	
				IZNOS	%
RASHODI					
RASHODI POSLOVANJA		**15.688.358,00 EUR**	**16.468.547,74 EUR**	**780.189,74 EUR**	**5%**
31	Rashodi za zaposlene	7.447.659,00 EUR	7.524.659,00 EUR	77.000,00 EUR	1%
32	Materijalni rashodi	5.328.557,00 EUR	5.838.609,95 EUR	510.052,95 EUR	10%
34	Financijski rashodi	121.000,00 EUR	170.262,79 EUR	49.262,79 EUR	41%
35	Subvencije	10.000,00 EUR	10.000,00 EUR	0,00 EUR	/

36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	649.255,00 EUR	657.755,00 EUR	8.500,00 EUR	1%
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	686.000,00 EUR	791.000,00 EUR	105.000,00 EUR	15%
38	Ostali rashodi	1.445.887,00 EUR	1.476.261,00 EUR	30.374,00 EUR	2%
RASHODI ZA NEFINANC. IMOVINU		**7.982.438,00 EUR**	**7.637.207,26 EUR**	**-345.230,74 EUR**	**-4%**
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.261.598,00 EUR	1.454.713,00 EUR	193.115,00 EUR	15%
42	Rasodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.556.340,00 EUR	4.706.619,26 EUR	150.279,26 EUR	3%
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	2.164.500,00 EUR	1.475.875,00 EUR	-688.625,00 EUR	-32%
IZDACI					
53	Izdaci za dionice i udjele uglavnici	386.130,00 EUR	396.130,00 EUR	10.000,00 EUR	3%
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	1.131.844,00 EUR	906.275,00 EUR	-225.569,00 EUR	-20%

Tablica 3: Planirani rashodi i izdaci Proračuna Grada Krka za 2025. godinu i prijedlog povećanja/smanjenja

31 Rashodi za zaposlene

Ukupni rashodi za zaposlene novim planom proračuna planiraju se u iznosu 7.524.659,00 eura, odnosno povećavaju se za 77.000,00 eura (1%).

Unutar navedenog iznosa sredstva za isplatu plaća povećavaju se za 86.700,00 eura, za doprinose na plaće u iznosu od 17.000,25 eura, dok se ostali rashodi za zaposlene koji obuhvaćaju naknade za bolest i invalidnost, otpremnine, darove i naknade u skladu s pravilnicima o radu smanjuju za 26.700,25 eura.

32 Materijalni rashodi

Ukupni materijalni rashodi se ovim izmjenama proračuna planiraju u iznosu 5.838.609,95 eura, odnosno povećavaju se za 510.052,95 eura ili 10%.

U njihovoj strukturi povećavaju se rashodi za službena putovanja, uredski materijal i ostali materijalni rashodi, materijal i sirovine, energiju, materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje, sitni inventar i auto gume, službenu , radnu i zaštitnu odjeću i obuću, usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe ii informiranja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, zdravstvene i veterinarske usluge, intelektualne i osobne usluge, ostale usluge, naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, premije osiguranja, članarine i norme.

Smanjuju se rashodi za naknade troškova zaposlenima, za naknade za prijevoz, stručno usavršavanje zaposlenika, računalne usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa, reprezentaciju, pristojbe i naknade te za ostale nespomenute rashode poslovanja.

34 Financijski rashodi

Financijski rashodi povećavaju se za 49.262,79 eura (40%). U njihovoj strukturi povećavaju se rashodi za kamate za priimljene kredite u iznosu od 55.440,00 eura, a smanjuju se rashodi za bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu od 6.170,00 eura te rashodi za zatezne kamate u iznosu od 7,21 eur.

36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna

Ova vrsta rashoda povećava se za 8.500,00, eura ili 1%. Unutar skupine povećavaju se tekuće pomoći proračunskm korisnicima drugih proračuna u iznosu od 13.500,00 eura, a

smajuju se kapitalne pomoći drugom proračunu i izvanproračunskim korisnicima u iznosu od 5.000,00 eura.

37 Naknade građanima i kućanstvima

Povećavaju se za 105.000,00 eura. Povećana su sredstva za stipendije učenicima i studentima, nagrade učenicima i sportašima, sredstva za sufinancirane smejštaja i troškova prijevoza deficitarnih zdravstvenih radnika te za troškove smještaja djece u privatnim vrtićima.

38 Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći

Povećavaju se u iznosu od 30.374,00 eura (2%) te sada iznose 1.476.261,00 eur.
Unutar skupine povećali su se rashodi za rad političkih stranaka, kapitalne donacije udrugama u kulturi i vjerskim zajednicama sufinanciranje MIK-a, sufinanciranje Turističke zajednice otoka Krka, za program „Sportske igre mladih „SIM Dan sporta“ te za sufinanciranje projekta „Košljun otvorenih vrata“.

41 Rashodi za nabavu neproizvedene imovine

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine povećavaju se za 193.115,00 eura (15%) te iznose 1.454.713 eura. Unutar skupine povećani su planirani rashodi za rekonstrukciju nogostupa istočno od ulaza u naselje Bajčići (ulaganja u tuđu imovinu, u osnovnom planu planirano kao kapitalna pomoć izvanproračusnkom korisniku dugog proračuna), unesen je novi projekt izgradnje nogostupa na dijelu LC 58086 (lokalitet Linardići-Milohnići), smanjeni su rashodi za uređenje igrališta srednje škole u Krku, povećani su rashodi za projekt Triton-restauracije mozaika i uređenje prostora u posjetiteljski centar.

42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planiraju se u iznosu 4.706.619,26 eura (povećanje od 150.279,26 eura tj. 3%).
Unutar skupine povećani su rashodi za nabavu komunalne opreme, rashodi za projektiranje, za izgradnju dječjeg vrtića u Vrhu, a smanjeni su rashodi za uredsku opremu i namještaj gradske uprave.
Uvedene su pozicije za novi interreg projekt SMART GUARD (za nabavu prijevoznog sredstva), za nabavu studijske opreme za potrebe gradskih udruga te za nabavu opreme za Domove u Vrhu i Milohnićima.
Ukinute su pozicije za program poticajne stanogradnje (prenosi se u slijedeću proračunsku godinu) te za nabavu opreme za igralište srednje škole u Krku.

45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini smanjuju se za 688.625 eura i iznose ukupno 1.475.875,00 eura.

Unutar skupine smanjuju se rashodi na projektu uređenja (rekonstrukcije) stana u gradskom vlasništvu te za rekonstrukciju građevine i prenamjenu u multimedijalni centar za posjetitelje, a povećavaju se rashodi za energetsku obnovu Društvenog doma u naselju Kornić te za dodatna ulaganja u dvoranu za borilačke sportove.

RAČUN FINANCIRANJA

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

Primici od zaduživanja povećavaju se za 873.135,81 eur i iznose 2.648.831,81 eur, dok se izdaci smanjuju za 215.569,00 eur (novi iznos 1.302.405,00 eur).

Unutar razreda primitaka povećava se planirani iznos zaduženja za izgradnju dječjeg vrtića Vrh za navedeni iznos (za radove u ovoj godini koji su veći od planiranog zbog dinamike radove te za rashode nastale krajem 2025. godine za koje je zahtjev za korištenjem kredita dostavljen banci početkom ove godine).

Unutar razreda izdataka smanjeni su rashodi za otplatu kredita za izgradnju dječjeg vrtića u Vrhu za 4.322,00 eura, povećani su rashodi za otplatu kredita za dvoranu za borilačke sportove za 20.044,00 eura te je smanjena planirana prijevremena djelomična otplata kredita za dvoranu za borilačke sportove (iz EU sredstava) za 241.291,00 eur.

Izdaci za ulaganja u udjele u glavnici trgovačkih društava povećavaju se za 10.000,00 eur. Radi se o sredstvima za proširenje kanalizacije koje provodi trgovačko društvo Ponikve voda d.o.o., a koja ulaze u temeljni kapital društva.

POSEBNI DIO PRORAČUNA

RASHODI I IZDACI PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI			Plan za 2026	Povećanje / smanjenje	Izmjene 2026	INDEX
			1	2	3	3/1
Ukupno:			25.188.770,00	219.390,00	25.408.160,00	101
Razdjel:	001	JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	25.188.770,00	219.390,00	25.408.160,00	101
Glava	00101	JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	17.273.150,00	29.533,00	17.302.683,00	100
Glava	00102	GRADSKA KNJIŽNICA KRK RKP30816	251.200,00	3.200,00	254.400,00	101
Glava	00103	CENTAR ZA KULTURU GRADA KRKA RKP30808	435.220,00	6.480,00	441.700,00	101
Glava	00104	GRAD KRK, DJEČJI VRTIĆ KATARINA FRANKOPAN RKP30793	5.638.000,00	154.000,00	5.792.000,00	103
Glava	00105	JAVNA VATROGASNA POSTROJBA GRADA KRKA RKP30824	1.591.200,00	26.177,00	1.617.377,00	102

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 52.546,00 eura.

Aktivnost A100101 Izdaci gradske uprave povećava se za 48.795,00 eura

Rashodi za službena putovanja zaposlenika povećani su za 1.200 eura.

Unutar skupine rashoda za materijal i energiju povećani su rashodi za sitni inventar i autogume za 1.000,00 eura.

Unutar skupine rashoda za usluge povećani su rashodi za održavanje zgrade uprave za 9.895,00 eura, rashodi za usluge telefona i pošte za 4.200,00 eura te rashodi za usluge promidžbe i informiranja u iznosu od 27.500,00 eura.

Projekt K100102 Zgrada uprave, vozila, namještaj i oprema povećava se za 2.089,00 eura.

Unutar projekta povećavajuse rashodi za nabavu novog vozila gradske uprave u iznosu od 9.089,00 eura, a smanjuju se rashodi za uredsku opremu i namještaj u iznosu od 7.000,00 eura.

Aktivnost A100103 Gradsko vijeće i radna tijela, protokol i opći poslovi povećava se za 1.6625,00 eura. Radi se o rashodima za održavanje izbora (za mjesne odbore).

U Programu 1002 Financijski poslovi i obveze smanjuju se sredstva za 155.352,21 eur i ukupno iznose 1.321.147,79 eura.

Povećani su rashodi za za otplatu kamata za kredit za izgradnju male sportske dvorane za borilačke sportove u iznosu od 8.810,00 eura, za otplatu glavnice istog kredita u iznosu od 20.044,00 eura, rashodi za kamate za kredit za izgradnju dječjeg vrtića u Vrhu u iznosu od 46.630,00 eura, za odvjetničke usluge u iznosu od 10.414,00 eura te za članarine i norme u iznosu od 4.370,00 eura.

Smanjeni su rashodi za otplatu glavnice kredita za izgradnju dječjeg vrtića u iznosu od 4.322,00 eura, za planiranu prijevremenu djelomičnu otplatu kredita za izgradnju dvorane za borilačke sportove u iznosu od 241.291,00 eura (iz EU sredstava) te za zatezne kamate u iznosu od 7,21 eura.

U Programu 5001 Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja povećavaju se rashodi za 45.360,00 eura, te sada iznose 229.633,00 eura. Kompletno povećanje odnosi se na novi Interregov projekt SMART GUARD. Projekt je usmjeren na jačanje otpornosti lokalnih zajednica na klimatske i okolišne rizike poput požara i toplinskih otoka, a obuhvaća nabavu dronova, meteoroloških stanica i vatrogasne opreme te razvoj digitalnih rješenja i edukacija. Grad Krk je partner u projektu (projekt traje 30 mjeseci). Ukupni bućet Grada u projektu je 248.700,00 eura od čega je 198.960,00 eura iz Europskog fonda za regionalni razvoj, a 49.740,00 eura iz vlastitih sredstava. Za 2026. godini predviđeni su rashodi za nabavu opreme te za rashode za usluge.

U Programu 1003 Razvoj civilnog društva povećani su rashodi za rad političkih stranaka (u iznosu od 150,00 eura) te je uvedena nova aktivnost odnosno projekt DYGOV u iznosu od 47.600,00 eura. Grad u projektu sudjeluje kao vodeći partner. Projekt je usmjeren na stvaranje održivog modela koji će mladima dugoročno omogućiti aktivnije sudjelovanje u razvoju grada i lokalne zajednice. Proračun Grada Krka za provedbu projektnih aktivnosti iznosi 108.300 eura, od čega će 86.640 eura biti sufinancirano iz ERDF fonda, dok će preostali dio osigurati Grad Krk iz vlastitih sredstava. Planirano trajanje projekta je 18 mjeseci.

U Programu 1004 Održavanje i gradnja komunalne infrastrukture rashodi se ukupno povećavaju za 374.000,00 eura i iznose 4.180.858,00 eura.

Aktivnost A100401 Javna rasvjeta i elektroenergetski sustav-el. energija i održavanje povećana je za 12.000,00 eura te sada iznosi 255.000,00 eura. Radi se o rashodima za održavanje javne rasvjete.

Aktivnost A100403 Održavanje cesta smanjena je za 50.000,00 eura te sada iznosi 450.000,00 eura.

Aktivnost A100405 Javne površine - održavanje povećana je za 102.000,00 eura (sada iznosi 895.300,00 eura).

Aktivnost A100409 Ostale komunalne aktivnosti povećava se za 70.000,00 eura, a odnosi se na troškove održavanja objekta po mjesnim odborima, održavanje poljoprivrednih puteva te za intelektualne usluge u komunalnom odsjeku.

Projekt K100410 Gradnja ostalih komunalnih objekata i nabava opreme povećava se za 40.000,00 eura (za nabavu komunalne opreme) sukladno planiranoj realizaciji do kraja godine.

Projekt K100443 Rekonstrukcija nogostupa istočno od ulaza u naselju Bajčići uz LC 58085 i DC104 povećava se za 10.000,00 eura.

Uvodi se *Projekt K100444 Izgradnja nogostupa na dijelu LC58086, lokalitet Linardići-Milohnići* u iznosu od 90.000,00 eura.

U Programu 1005 Sustav vodoopskrbe, odvodnje i zaštite voda predloženo je povećanje u iznosu od 10.000,00 eura (novi iznos programa 423.531,00 eur). Planirano je povećanje rashoda za projekt *K100503 Otpadne vode-izgradnja-Ponikve voda d.o.o.* u iznosu od 10.000,00 eura (novi iznos 70.000,00 eura).

U Programu 1006 Zaštita okoliša i gospodarenje otpadom ne evidentiraju se promjene ovim izmjenam i dopunama Proračuna.

U Programu 1007 Održavanje poslovnih i stambenih objekata i društvenih domova rashodi su povećani u iznosu od 24.261,00 eur, te sada iznosi ukupno 277.561,00 eur.

Za održavanje poslovnih prostora i stambenih zgrada rashodi su povećani za 5.100,00 eura (novi iznos 109.400,00 eura).

Kapitalni projekt *K100702 Poslovni i stambeni prostori i duštveni domovi - gradnja i opremanje* uvećan je za 69.161,00 eur. Radi se o rashodima za opremu za domove u Milohnićima i Vrhu, te za dodatna ulaganja na građevinskim objektima (rekonstrukcija stana u vlasništvu Grada). Uvedena je pozicija u iznosu od 50.000,00 eura za sufinanciranje troškova (Primorsko-goranskoj županiji) za izradu projektne dokumentacije za gradnju stanova za deficitarna zanimanja u Krku.

Kapitalni projekt *K100703 Izgradnja stanova-program poticane stanogradnje POS, u iznosu od 50.000,00 eura,* prebacuje se za iduću proračunsku godinu.

U Programu 1008 Osnovno i srednjoškolsko i visoko obrazovanje rashodi se ukupno povećavaju za 69.000 eura i iznose 784.500,00 eura.

Povećavaju se rashodi za stipendije učenicima i studentima u iznosu od 55.000,00 eura (sukladno dosadašnjoj i očekivanoj realizaciji do kraja godine), nagrade učenicima i sportašima

u iznosu od 4.000,00 eura te rashodi za sufinanciranje troškova djece u privatnim vrtićima u iznosu od 10.000,00 eura.

U Programu 1009 Sport, rekreacija, kultura i ostalo povećanje iznosi 4.105 eura. Novi ukupni iznos programa je 1.354.125,00 eura.

Povećana su sredstva za kapitalne donacije udrugama u kulturi i vjerskim zajednicama u iznosu od 15.800,00 eura, za održavanje i djelatnost interpretacijskog centra pomorske baštine u iznosu od 5.000,00 eura, smanjena su sredstva za aktivnost održavanja i djelatnosti vježbališta na otvorenom Dražica u iznosu od 36.574,00 eura te za projekt uređenja igrališta kod srednje škole u iznosu od 1.940,00 eura.

U *aktivnosti Ostale društvene potrebe* planirana sredstva ukupno su povećana za 22.694,00 eura (6%) te iznose 388.004,00 eura. Povećana su sredstva za sufinanciranje izdavaštva u iznosu od 12.500,00 eura, za sufinanciranje MIK-a u iznosu od 77,00 eura, ukinuta su planirana sredstva za program Jump2Krk u iznosu od 13.000,00 eura (program se neće održati u 2026. godini), povećan je iznos za sufinanciranje Turističke zajednice otoka Krka u iznosu od 1.842,00 eura (za sufinanciranje projekta Krk made-taste of island), uvedena su sredstva za sportske igre mladih „SIM dan sporta“, povećava se iznos za sufinanciranje biciklističke utke CRO RACE u iznosu od 7.100,00 eura.

Unutar program uveden su dva nova kapitalna projekta. Nabava studijske opreme za potrebe udruga na području grada Krka u iznosu od 14.800,00 eura te projekt - donatorska kampanju **"I ti si Vukovar"** u iznosu od 5.000,00 eura (cilj kampanje je prikupljanje sredstava za izgradnju novog stadiona "12 hrvatskih redarstvenika", koji će biti izgrađen u Borovu naselju na prostoru postojećeg stadiona HNK Vukovar 1991., u spomen na hrvatske branitelje).

U Programu 1010 Zaštita, očuvanje i unapređenje zdravlja i socijalna skrb planirano je povećanje u iznosu od 50.005,00 eura pa je nova vrijednost programa 773.000,00 eura.

Unutar programa planirano je sljedeće:

- za turističku ambulantu i hitnu medicinsku službu povećanje od 10.000,00 eura
- za Crveni križ uvećanje od 505,00 eura
- nova aktivnost za sufinanciranje smještaja i troškova prijevoza deficitarnih zdrastvenih radnika u iznosu od 51.000,00 eura
- nova aktivnost za sufinanciranje smještaja stručnog kadra Hrvatskog zavoda za socijalni rad u iznosu od 3.500,00 eura

U Programu 1011 Izgradnja i održavanje obale i obalnog ne evidentiraju se promjene ovim izmjenam i dopunama Proračuna.

U Programu 1012 Jačanje gospodarstva, poljoprivrede i turizma povećava se planirani iznos za 69.500,00 eura, te sada iznosi 270.405,00 eura. Povećan je iznos za realizaciju projekta „Triton - restauracija mozaika i uređenje prostora u posjetiteljski centar“ u iznosu od 36.000,00 eura (novi iznos 161.520,00 eura) te je uveden novi Interreg-ov projekt „PESTOUR“ s iznosom za 2026. godinu od 33.500,00 eura. Projekt traje 18 mjeseci, a

usmjeren je na razvoj i promociju pesca-turizma / ribolovnog turizma kao održivog modela razvoja obalnih zajednica na području Jadrana. Ukupna vrijednost projekta iznosi 247.020,00 eura, dok udio Grada iznosi 83.180,00 eura, od čega se 80 posto financira sredstvima Europskog fonda za regionalni razvoj (ERDF), a preostalih 20 posto osigurava Grad kroz vlastito sufinanciranje. Vodeći partner projekta je Grad Lizzanello iz Italije, dok u projektu sudjeluje i Rinascita Social Cooperative Society. Partnerstvo povezuje talijanske i hrvatske obalne zajednice s ciljem razvoja zajedničkog pristupa pesca-turizmu, odnosno obliku održivog turizma koji povezuje ribarstvo, pomorsku tradiciju i autentična turistička iskustva.

U Programu 1013 Prostorno uređenje planirana sredstva povećana su za 7.400,00 eura za potrebe projektiranja.

U Programu 1014 Razvojni projekti i projekti poticanja energetske učinkovitosti planirani iznosi smanjuju se za 569.041,79 eura (novi iznos programa 4.235.402,21 eur).

- povećavaju se rashodi za projekt *K101434 Izgradnja dječjeg vrtića u Vrhu* za iznos od 317.867,87 eura (sukladno dinamici radova koja je te sada iznose 5.326.420,00 eura
- povećavaju se sredstva za projekt *K101452 Energetska obnova zgrade u javnom sektoru* u iznosu od 74.999,34 eura te sada iznose 405.899,34 eura
- smanjuju se planirani rashodi za projekt *K101453 Priprema EU projekata* u iznosu od 28.000,00 eura
- povećava se planirani iznos za projekt *K101453 Mala sportska dvorana za borilačke sportove* za 56.716,00 eura (novi iznos 391.716,00 eura).
- smanjuju se sredstva za projekt *K101465 Rekonstrukcija građevine u Krku i prenamjena u multimedijalni centar za posjetitelje u iznosu od 984.625,00 eura* (sukladno dosadašnjoj i očekivanoj realizaciji do kraja godine). Novi iznos je 875.375,00 eura i odnosi se na dodatna ulaganja na objektu (863.375,00 eura) te na intelektualne usluge (12.000,00 eura).
- ukidaju se planirana sredstva (u iznosu od 6.000,00 eura) za projekt CLIMABOURG Horizon 20202

002 GRADSKA KNJIŽNICA

Planirani rashodi za Gradsku knjižnicu iznosili su 251.200,00 eura te se ovim izmjenama povećavaju za iznos od 3.200,00 eura (sada iznose 254.400,00 eura). Unutar programa predlažu se sljedeće izmjene:

Aktivnost A200101 Gradska knjižnica – redovna djelatnost

Dosadašnji plan: 206.500,00 eura
Smanjenje: 1.100,00 eura
Novi plan: 205.400,00 eura

Unutar aktivnosti smanjeni su rashodi za usluge promidžbe i informiranja te intelektualne usluga, dok su povećani rashodi za službena putovanja, naknade za prijevoz, reprezentaciju, stručno usavršavanje zaposlenika te zakupnine i najamnine.

Projekt K200102 Gradska knjižnica – oprema

Dosadašnji plan: 15.000,00 eura
Povećanje: 2.000,00 eura
Novi plan: 17.000,00 eura

Uvećavaju se rashodi za nabavu knjia u iznosu od 1.000,00 eura (novi iznos 11.000,00 eura) te rashodi za nabavu uredske opreme i namještaja za 1.000,00 eura (novi iznos 3.000,00 eura).

Aktivnost A200103 Gradska knjižnica – vlastita sredstva

Dosadašnji plan: 11.700,00 eura
Povećanje: 300,00 eura
Novi plan: 12.000,00 eura

Povećani su rashodi za službena putovanja.

Projekt K200105 Gradska knjižnica – oprema iz vlastitih prihoda

Dosadašnji plan: 4.000,00 eura
Povećanje: 2.00,00 eura
Novi plan: 6.000,00 eura

Radi se o sredstvima za nabavu knjižne građe iz donacija.

003 CENTAR ZA KULTURU

Rashodi Centra za kulturu ovim izmjenama proračuna ukupno iznose 441.700,00 eura tj. uvećani su za 6.480,00 eura (12%).

Sredstva za aktivnost *A300101 Centar za kulturu - redovna djelatnost* (financirana iz nadležnog proračuna) smanjena su za 550,00 eura (-0,3%). Unutar aktivnosti povećavaju se sredstva za energiju, sitni inventar i auto gume, premije osiguranja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, usluge tekućeg i investicijskog održavanja te ostale usluge. Smajuju se rashodi za intelektualne i osobne usluge, službeni putovanja, bankarske usluge te ostale nespomenute rashode poslovanja.

Unutar projekta *K300102 Centar za kulturu - oprema za redovnu djelatnost* otvara se pozicija za uredsku opremu i namještaj u iznosu od 1.100,00 eura, te se povećava iznos za nabavu vozila za 2.200,00 eura (novi iznos 18.200,00 eura).

Aktivnost A300103 Centar za kulturu -kulturna događanja povećava se za 4.900,00 eura. Unutar aktivnosti smajuju se rashodi za ostale usluge(-59.300,00 eura), zakupnine i

najamnine (-4.000,00 eura), uredski materijal (-100,00 eura), a povećavaju se rashodi za intelektualne i osobne usluge(+66.900,00 eura).

Unutar aktivnosti *A300104 Centar za kulturu - kulturna događanja vlastiti prihodi* predlaže se povećanje rashoda za sitni inventar, usluge telefona, pošte i prijevoza, zakupnine i najamnine, intelektualne usluge i reprezentaciju, odnosno smanjenje rashoda za službena putovanja i ostale usluge. Ukupno povećanje iznosi 1.730,00 eura (novi iznos 62.270 eura).

Rashodi za aktivnost *A300105 Centar za kulturu - kulturna događanja nenadležni proračun* smanjuju se za 2.900,00 eura (povećavaju se rashodi za intelektualne usluge u iznosu od 8.807,50 eura, a smanjuju se rashodi za ostale usluge u iznosu od 11.707,50 eura).

004 DJEČJI VRTIĆ

Planirani rashodi za Dječji vrtić povećani su za 154.000,00 eura i ukupno iznose 5.792.000,00 eura (povećanje od 2,7%).

Prihodi poslovanja sastoje se od:

1.Pomoći iz inozemstva i subjekata unutar općeg proračuna za redovno poslovanje odnosno nenadležnih proračuna otočkih općina Omišalj, Malinska-Dubašnica, Punat, Vrbnik, Baška i Dobrinj u iznosu od 2.972.980,00 eura od čega se na kapitalna ulaganja za nabavu nefinancijske imovine odnosi 32.600,00 eura i 2.929.180,00 eura za redovnu djelatnost. Ukupni prihodi smanjeni su za 1% odnosno 17.820,00 eura. Prihod za redovnu djelatnost smanjen je za 2.420,00 eura dok je prihod za nabavu nefinancijske imovine smanjen za 15.400,00 eura. Razlog smanjenja prihoda za redovnu djelatnost odnosi se na smanjenje rashoda za plaće budući da u područnom vrtiću Omišalj nije otvorena još jedna odgojno obrazovna skupina kako je bilo planirano međutim došlo je do povećanja rashoda za materijalne troškove.

Prihoda Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih Republike Hrvatske u iznosu 11.200,00 eura za djecu s posebnim potrebama u posebnim skupinama, djecu s posebnim potrebama integriranu u redovni program i program predškole prema procjeni budući još nije donesena Odluka o raspodjeli sredstava namijenjenih sufinanciranju programa predškolskog odgoja za 2026. godinu.

2. Prihoda po posebnim propisima i naknadama tj. roditeljske uplate u iznosu 563.000,00 eura što predstavlja smanjenje od 5.000,00 eura od sadašnjeg plana koji iznosi 568.000,00 eura. Stavka prihodi po posebnim propisima- roditeljska uplata planirana je sukladno broju uključene djece u redovni program vrtića počevši od 01. rujna 2025. godine i ostvarenju prihoda za period od 01. siječnja 2026. godine do 15. svibnja 2026. 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.

Od 1. rujna 2026. godine planira se otvaranje novog područnog vrtića Vrh na adresi Gušternica 11, Vrh u kojem će se provoditi redovni program u 2 odgojno obrazovne skupine za djecu vrtićkog uzrasta i 2 odgojno obrazovne skupine za djecu jasličkog uzrasta. Područni vrtić Vrh na adresi Kosići 126, Vrh prestat će s obavljanjem djelatnosti.

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 2.037.710,00 eura od čega za kapitalna ulaganja odnosi se 11.400,00 eura. Prihodi su namijenjeni za financiranje vrtića u sjedištu u Krku na adresi Smokvik 7, Područnog vrtića Krk na adresi Galija 36, Područnog vrtića Vrh na adresi Vrh, Gušternica 11 te Područnog vrtića Milohnići u mjestu Milohnići. U prihode nadležnog proračuna planirana su i sredstva u iznosu od 217.860,00 eura prema Uredbi o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje iznosa sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića (NN 48/2026) 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 2025/2026 za period od 01. siječnja 2026. godine do 31. kolovoza 2026. godine i broj upisane djece u novoj pedagoškoj godini za period od 01. rujna 2026. godine do 31. prosinca 2026. godine. Za novu pedagošku godinu 2026/2027 Odluka o dodjeli sredstava za fiskalnu održivost dječjih vrtića biti će donesena krajem kalendarske godine te može doći do odstupanja od planiranog iznosa.
Ukupno povećanje iznosi 176.420,00 eura od čega za redovnu djelatnost povećanje iznosi 191.020,00 eura dok je prihod za nabavu nefinancijske imovine smanjen za 14.600,00 eura. Razlog povećanja prihoda je planiranje otvaranja novog područnog vrtića Vrh te zapošljavanja 6 odgojitelja na neodređeno s punim radnim vremenom, 1 kuharice, 2 spremačice, 1 kućnog majstora i 1 zdravstvene voditeljice i to od 01. rujna 2026. godine.

4. Prihoda od donacija u iznosu 400,00 eura, a odnosi se na prihod odnosno nagradu područnom vrtiću Malinska dobivenu prijavom na natječaj za škole i dječje vrtiće što je raspisao HRT za najljepše uređeni vrt.

RASHODI POSLOVANJA

Sukladno ostvarenju Financijskog plana do dana 15. svibnja 2026. godine i usklađenju osnovice za obračun plaće zaposlenika prema Odluci vlade RH o visini osnovice u javnim službama za 2026. godinu (NN 11/26) počevši od 01. travnja 2026. godine do 31.srpnja 2026. godine koja iznosi 1.015 eura, od 01.kolovoza 2026. godine do 30. studenog 2026. godine iznosi 1.025,00 eura te od 01. prosinca 2026. godine iznosi 1.035,00 eura te povećanja rashoda za materijal i sirovine, energiju, sitan inventar, zakupnine i najamnine, zdravstvene usluge, usluge studentskog servisa korigirani su i rashodi poslovanja.
Planirani ukupni rashodi na nivou Ustanove iznose 5.792.000,00 eura od čega rashodi za obavljanje redovne djelatnosti iznose 5.748.000,00 eura u odnosu na usvojeni plan povećanje iznosi 184.000,00 eura. Razlog povećanju rashoda je zapošljavanje novih radnika i opremanje novog područnog vrtića Vrh, povećanje cijena energenata i materijala za čišćenje i održavanje kao i nabava namirnica dok rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 44.000,00 eura i smanjeni su za 30.000,00 eura u odnosu na usvojeni financijski plan za 2026. godinu iz razloga što je opremu za uređenje nove odgojno obrazovne skupine u područnom vrtiću Omišalj financirala Općina Omišalj te u ostalim područnim vrtićima nije bilo potrebe za nabavom nefinancijske imovine u većim iznosima.

Prema ekonomskoj klasifikaciji rashodi poslovanja dijele se na rashode za zaposlene i planirani su u iznosu 4.717.900,00 eura što predstavlja povećanje od 2%, materijalnih rashoda u iznosu od 1.029.850,00 eura s povećanjem od 9% te financijski rashodi u iznosu od 250,00

eura što predstavlja smanjenje za 4.970,00 eura iz razloga što ulaskom u Riznicu Grada Krka više nema bankarskih naknada.

II POSEBNI DIO
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 2.037.710,00 eura od čega za redovnu djelatnost 1.796.850,00 eura, pomoći redovne djelatnosti u svim objektima otočkih općina dobivenim od Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih u iznosu 229.060,00 eura, 11.400,00 eura za opremu i 400,00 eura za ostale rashode.

Aktivnost A400101 Dječji vrtić - redovna djelatnost objekata u Krku, Vrhu i Milohnićima
Dosadašnji plan: 1.869.550,00 eura
Povećanje: 153.060,00 eura
Novi plan: 2.022.610,00 eura

Kapitalni projekti K400102 Dječji vrtić - oprema objekata u Krku, Vrhu i Milohnićima
Dosadašnji plan: 26.000,00 eura
Smanjenje: 14.600,00 eura
Novi plan: 11.400,00 eura

2.Rashoda za objekte na području otočkih općina financiranih iz nenadležnih proračuna otočkih općina u iznosu 2.766.820,00 eura i 6.000,00 eura sufinanciranih od Grada Krka za redovnu djelatnost što predstavlja povećanje u odnosu na plan u iznosu od 125.840,00 eura te za nabavu opreme 33.000,00 eura smanjeno za 2.500,00 eura u odnosu na plan.

Aktivnost A400103 Dječji vrtić - redovna djelatnost objekata u otočkim općinama
Dosadašnji plan: 2.949.110,00 eura
Smanjenje: 4.980,00 eura
Novi plan: 2.944.130,00 eura

Projekt K400104 Dječji vrtić - oprema objekata u otočkim općinama
Dosadašnji plan: 48.000,00 eura
Smanjenje: 15.400,00 eura
Novi plan: 32.600,00 eura

3.Rashoda financiranih od roditeljske uplate u iznosu od 568.000,00 eura.
Aktivnost A400105 Dječji vrtić - redovna djelatnost financirana iz sredstava po posebnim propisima-roditeljskih uplata
Dosadašnji plan: 568.000,00 eura
Uvećanje: 5.000,00 eura
Novi plan: 563.000,00 eura

4.Rashodi financirani sredstvima Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih u iznosu 11.200,00 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 predškolcima.

Stavka rashodi za zaposlene iznosi 4.717.900,00 eura što predstavlja povećanje na nivou Ustanove za 107.000,00 eura ili u postotku za 2%. Razlog povećanja rashoda za zaposlene je povećanje iznosa za bruto plaće zaposlenike i doprinosa za obvezno zdravstveno osiguranje

radi zapošljavanja novih radnika u područnom vrtiću Vrh s početkom rada 01. rujna 2026. godine i to 6 odgojitelja, 1 kuhar, 2 spremačice, 1 kućni majstor, zatim zapošljavanje 1 zdravstvene voditeljice na nivou ustanove, zapošljavanje stručnjaka zaštite na radu na puno radno vrijeme te povećanja osnovice za obračun plaća radnika.

Usklađenjem osnovice za obračun plaće zaposlenika prema Odluci vlade RH o visini osnovice u javnim službama za 2026. godinu (NN 48/26) u iznosu 1.015,00 eura počevši od 01. travnja 2026. godine do 31.srpnja 2026. godine, od 01.kolovoza 2026. godine do 30. studenog 2026. godine iznosi 1.025,00 eura te od 01. prosinca 2026. godine iznosi 1.035,00 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, naknada za prehranu radnika, jubilarne nagrade, otpremnine za odlazak u mirovinu, potpore za bolovanja i potpore za smrtni slučaj.

Ukupni *materijalni rashodi* iznose 1.029.850,00 eura i u odnosu na Financijski plana za 2026. godinu kada je planirano 847.880,00 eura povećani su za iznos od 81.970,00 eura odnosno 9 %.
Do povećanja je došlo na stavkama službenog putovanja, uredskog i potrošnog materijala i sirovina, energije, sitnog inventara, zakupnina i najamnina za građevinske objekte, zdravstvene usluge kao i ostale usluge studentskog servisa.

Rashodi za *energiju odnose se na rashode za električnu energiju, plin , lož ulje i ostala goriva* povećani su za 41% odnosno 48.480,00 eura budući da će Vlada RH donesenu Uredbu o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije smanjiti iznos subvencije te očekujemo veći trošak električne energije, plina i lož ulja za grijanje u pojedinim vrtićima. Početkom rada novog područnog vrtića Vrh također smo predvidjeli povećanje potrošnje električne energije.

Rashodi za *sitan inventar* povećani su 14% te iznose 65.900,00 eura iz razloga što je potrebno nabaviti didaktiku, suđe te ostale uređaje i opremu za opremanje novog područnog vrtića Vrh.

Stavka *rashodi za usluge* iznosi 265.200,00 eura te predstavlja povećanje od 9%. Povećavaju se rashodi za komunalne usluge, zakupnine poslovnog prostora za područni vrtić Njivice budući je sklapanjem novog ugovora o zakupu poslovnog prostora iznos najamnine povećan s dosadašnjih 1.087,00 eura mjesečno na iznos od 3.750,00 eura mjesečno. Zdravstvene usluge također su povećane a razlog tome je veći broj laboratorijskih analiza Nastavnog zavoda za javno zdravstvo na uzorcima obroka, ispitivanje ispravnosti vode i sistematskim pregledima radnika. Intelektualne i osobne usluge odnose se na studentske ugovore i također su planirane u većem iznosu.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja neznatno su smanjeni na stavkama premija osiguranja i ostalih nespomenutih usluga u odnosu na usvojeni Financijski plan za 2026. godinu a razlog tome je sklapanje novog ugovora za osiguranje imovine, zaposlenika i ostalih nezgoda te smanjenje planiranih pristojba i naknada koje se odnose na plaćanje naknade zbog ne zapošljavanja osoba s invaliditetom.

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

Ukupni rashodi prijedlogom I. izmjene financijskog plana povećali su za 26.177,00 €.

Rashodi poslovanja prijedlogom I. izmjene financijskog plana smanjili su se za 4.554,39 €, dok su se rashodi za nabavu nefinancijske imovine povećali za 30.731,39 €.

Rashodi za zaposlene smanjili su se za 30.000,00 €. Kako je već ranije više puta spomenuto smanjenje je uglavnom vezano uz to što je kod izrade temeljnog plana planirana isplata otpremnine za jednog djelatnika koji je najavio mogućnost odlaska u mirovinu i planirano je da će se ista namiriti od sredstava dobivenih od PVZ-a. Prema dobivenim saznanjima isti je prebacio odlazak u mirovinu na drugu godinu i jasno je da ta sredstva neće biti utrošena za rashode za zaposlene. Sporazumom o financiranju vatrogastva na otoku Krku kojeg su potpisali Grad Krk i Općine Baška, Dobrinj, Malinska-Dubašnica, Omišalj, Punat i Vrbnik, te PVZ otoka Krka i JVP Grada Krka dana 26.11.2012.g. uređen je način osiguranja i udruživanja sredstava u PVZ-u otoka Krka u cilju financiranje redovne djelatnosti, djelovanja i razvoja vatrogasnih postrojbi. Potpisnici Sporazuma dužni su sredstva osigurati iz vlastitih proračuna, a najmanje u visini i prema mjerilima utvrđenim člankom 111. Zakona o vatrogastvu (NN 125/19., 114/22. i 155/23.). Sporazumom je određen način raspodjele uplaćenih sredstava i to na način da se 33% uplaćuje na račun DVD-a, 57% se uplaćuje JVP Grada Krka, dok se preostalih 10% zadržava na računu PVZ-a i koristi za zajedničke aktivnosti, potrebe i projekte. Sredstva koja se prema ključu raspodjele odnose na JVP Grada Krka koriste se za financiranje redovne djelatnosti, za nabavku opreme i djelomično za financiranje rashoda za zaposlene. Za svaku tekuću godinu sklapa se Ugovor o financiranju rashoda za zaposlene u kojem se točno definiraju iznosi sa kojima sudjeluju JLS-u otoka Krka, država sa decentraliziranim sredstvima , a ostatak koji nedostaje se namiruju od PVZ-a. U temeljnom planu za 2026.g. planirano je da će se za redovnu djelatnost transferirati 189.173,00 eura, a za rashode za zaposlene 104.000,00 eura što ukupno iznosi 293.173,00 eura što čini onih ranije spomenutih 57 %.

Kako je definirano da u 2026.g. JVP od PVZ-a ukupno treba dobiti 293.173,00 eura , pa su I izmjenom financijskog plana za 2026.g. planirane tekuće donacije u iznosu od 219.173,00 eura, a sufinanciranje rashoda za zaposlene u iznosu od 74.000,00 eura. Smanjenjem ostalih rashoda za zaposlene za 30.000,00 eura osigurana su sredstva za nabavku potrebne vatrogasne opreme.

Materijalni rashodi su se povećali za 26.245,61 €. Unutar ove skupine naknade troškova zaposlenima povećale su se za 1.371,00 € i to povećanje je zbog većeg ulaganja u stručno usavršavanje i osposobljavanje zaposlenika. Povećanje je vezano uz obvezu obnavljanja zvanja za vatrogasce s posebnim ovlastima i odgovornostima sukladno odredbama Pravilnika o klasifikaciji postrojbi i koeficijentima složenosti poslova, te radnih mjesta i mjerila za utvrđivanje radnih mjesta vatrogasaca (NN 85/24.). Rashodi za materijal i energiju su se povećali za 8.500,00 €. Najviše povećanje je kod radne odjeće i obuće u iznosu od 6.700,00 eura. Za sve operativne djelatnike nabavljene su nove radne hlače sa tregerima i u planu je nabavka još *jednog seta, te su nabavljene radne cipele.*

Rashodi za usluge povećali su se u iznosu od 15.950,02 €. Usluge tekućeg i investicijskog održavanja povećale su se za 5.410,02 eura, dok su se usluge elektronskih medija povećale za 650,00 eura. Prije dvije godine snimljen je video o uređenju postrojbe i na našu stranicu je stavljen link preko kojeg se može izvršiti virtualna šetnja po postrojbi. Kako

smo prošle godine obavili dosta preinaka i preuređenja unutar postrojbe potrebno je snimiti novi film, kako bi virtualna šetnja bila što realnija. Zdravstvene usluge povećale su se za 6.400,00 eura iz razloga što sada nakon rebalansa moramo pronaći novu tvrtku preko koje ćemo ugovoriti sistematske preglede za sve djelatnike.

Kod intelektualnih usluga imamo povećanje u iznosu od 1.900,00 €. Zbog provođenja postupka javne nabave morali smo angažirati firmu koja nam je to odradila i za to nam ispostavila račun u iznosu od 1.100,00 eura. Također je planirana i isplata ugovor o djelu našem bivšem djelatniku, koji nam je u toku ove godine obavljao servis vatrogasnih aparata, a to je obavljao i za vrijeme svojeg radnog vijeka.

Financijski rashodi smanjili su se za 800,00 €. Prilikom izrade temeljnog plana nije se uzelo u obzir da JVP Grada Krka ulazi u riznicu Grada Krka i da zatvara svoj žiro račun otvoren u banci.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u uvećanom iznosu od 30.731,39 €.

Rashodi za nabavu *proizvedene dugotrajne imovine* planirani su u uvećanom iznosu od 29.431,39 €. Kod postrojenja i opreme došlo je do povećanja od 34.431,39 €, dok kod prijevoznih sredstava imamo smanjenje od 5.000,00 €. Nabavaka vatrogasna oprema planirana je u povećanom iznosu od 5.761,39 €, dok kod vatrogasnih pumpi, instrumenata i uređaja imamo veliko povećanje i to u iznosu od 26.670,00 €. Naime, planirana je nabavka vatrogasne pumpe u iznosu od 20.930,00 € koja bi bila na brodu Županijske lučke uprave Krk, a koji bi JVP Grada Krka imao na raspolaganju za potrebe gašenja požara na i sa mora. ŽLU Krk je u postupku nabave radnog broda za njihove potrebe te su prilikom projektiranja broda kontaktirali nas te nam ponudili mogućnost korištenja broda. Kako bi brod bio funkcionalan za naše potrebe, dogovorena je nabavka predmetne pumpe koja će biti montirana na brodu i pomoću koje bi se vršilo gašenje požara na i sa mora na teško pristupačnim dijelovima našeg otoka.

Također je planirana nabavka motornih pila, jer su postojeće dosta stare i više na najbolji način ne služe namjeni. Kod instrumenata, uređaja i strojeva imamo povećanje od 1.500,00 eura.

Nabavka zapovjednog vozila za potrebe zapovjednika planirana je u temeljnom planu u iznosu od 45.000,00 eura. I izmjenom plana na ovoj poziciji imamo smanjenje od 5.000,00 eura. Kako je odlučeno da se ide u nabavku vozila na električni pogon i uvidom u cijene kako se kreću na tržištu stvoren je prostor za smanjenje na ovoj poziciji. Ranije je nabavka istog bila planirana od dobivanja kapitalne donacije od PVZ-a u iznosu od 15.000,00 eura, dok je 30.000,00 eura bilo planirano od redovnih donacija od PVZ-a. I izmjenom financijskog plana planirana je nabavka vozila kroz tri izvora: 30.000,00 eura od prenesenog viška prihoda, 9.000,00 eura od pomoći dobivene od Fonda za zaštitu okoliša, te 1.000,00 od redovnih tekućih transfera PVZ-a.

Aktivnost A500101 Javna vatrogasna postrojba - redovna djelatnost

Dosadašnji plan: 307.617,00 €

Smanjenje: 32.057,72 €

Novi plan: 275.559,28 €

Unutar ove aktivnosti smanjili su se rashodi za plaće za redovan rad u iznosu od 2.057,72 eura, te ostali rashodi za zaposlene u iznosu od 30.000,00. Izmjene su vezane uz ranije spomenuto odustajanje od otpremnine i preusmjeravanja sredstava od PVZ-a na redovnu djelatnost, te od umanjenja obveze Grada Krka zbog porasta iznosa decentraliziranih sredstava.

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

Dosadašnji plan: 523.587,00 €

Smanjenje: 5.291,28 €

Novi plan: 518.295,72 €

Unutar ove aktivnosti smanjili su se rashodi za plaće za redovan rad i rashodi za doprinose u iznosu od 5.291,28 eura. Izmjene su vezane uz ranije spomenuto umanjenje obveze JLS otoka Krka zbog porasta iznosa decentraliziranih sredstava.

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

Dosadašnji plan: 431.895,00 €eura

Povećanje: 7.349,00 eura

Novi plan: 439.244,00 eura

Uredbom Vlade Republike Hrvatske od 05. veljače 2026. godine o načinu financiranja decentraliziranih funkcija te izračuna iznosa pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za 2026. godinu (NN 13/26), povećala su se u odnosu na prošlu godinu za 7.349,00 eura. U temeljnom planu decentralizirana sredstva planirala su u istom iznosu koliko su i ostvarena u 2025.g. 431.895,00 €, dok će u 2026.g. biti ostvarena u iznosu od 439.244,00 eura.

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

Dosadašnji plan: 189.738,00 eura

Povećanje: 15.740,02 eura

Novi plan: 205.478,02 eura

Unutar ove aktivnosti povećali su se materijalni rashodi i to za 16.540,02 eura, dok su se financijski rashodi smanjili za 800,00 eura.

Naknade troškova zaposlenima su se povećale za 1.371,00 €, rashodi za materijal i energiju su se povećali za 6.500,00 €, dok su se rashodi za usluge povećali za 8.244,43 eura.

Aktivnost A500111 JVP – dislokacija – pomoći iz nenadležnog proračuna

Dosadašnji plan: 10.618,00 eura

Povećanje: 0,00 eura

Novi plan: 10.618,00 eura

Unutar ove aktivnosti rashodi su ostali nepromijenjeni.

Aktivnost A500115: Javna vatrogasna postrojba – vlastita djelatnost,

Dosadašnji plan: 16.200,00 eura
Povećanje: 9.705,59 eura
Novi plan: 25.905,59 eura

Unutar ove aktivnosti povećali su se materijalni rashodi u ukupnom iznosu od 9.705,59 eura, rashodi za materijal i energiju za 2.000,00 eura te usluge tekućeg i investicijskog održavanja za 7.705,59 eura.

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

Dosadašnji plan: 59.215,00 eura
Povećanje: 60.731,39 eura
Novi plan: 119.946,39 eura

Unutar ovog kapitalnog projekta došlo je do značajnog povećanja zbog viška prihoda.

Unutar ove aktivnosti od prenesenog viška prihoda planirana je nabavka pumpe i motornih pila u uvećanom iznosu od 26.670,00 €. Također je od viška prihoda planirana i nabavka zapovjednog vozila za potrebe zapovjednika u iznosu od 30.000,00 eura. Povećan je iznos od 1.300,00 eura za ulaganja u sustav grijanja (fen coolera), kao i kod uređaja, strojeva i opreme za ostale namjene u iznosu od 7.500,00 eura.

Kapitalni projekt K500107 JVP –vlastita oprema i prijevozna sredstva

Dosadašnji plan: 6.000,00 eura
Povećanje: 5.000,00 eura
Novi plan: 11.000,00 eura

Unutar ovog kapitalnog projekta rashodi za nabavu opreme za održavanje i zaštitu su se povećali za 5.000,00 €.

Kapitalni projekt K500109 JVP –nabava vozila-donacije

Dosadašnji plan: 45.000,00 eura
Smanjenje 44.000,00 eura
Novi plan: 1.000,00 eura

Unutar ovog kapitalnog projekta bilo je planirano dobivanje donacije od Područne vatrogasne zajednice otoka Krka za nabavku novog vozila. Obzirom na višak prihoda iz 2025. godine nabavka istog djelomično je planirana iz ovog izvora, pa se odustalo od dobivanja donacije od PVZ-a u iznosu od 35.000,00 € (15.000,00 eura kapitalne donacije i 20.000,00 eura od tekućih donacija).

Kapitalni projekt K500118 JVP – oprema (nenadležni proračun)

Dosadašnji plan: 1.330,00 eura
Povećanje: 9.000,00 eura
Novi plan: 10.330,00 eura

Unutar ovog kapitalnog projekta rashodi su se povećali zbog dobivanja pomoći od Fonda za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost za kupnju novog vozila na alternativna goriva u iznosu od 9.000,00 eura. Naime u 2026.g. planirana je nabavka novog zapovjednog vozila za potrebe zapovjednika i to na električni pogonUpućena je prijava na poziv za dodjelu bespovratnih sredstava kroz Program sufinanciranja kupnje novih vozila na alternativna goriva te je primljena Odluka i Ugovor o dodjeli sredstava. Kako ranije u temeljnom planu nije planirana ova vrsta pomoći ista je dodana u ovu aktivnost I. izmjenom plana.