

OBRAZLOŽENJE

II. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA GRADA KRKA ZA 2025. GODINU

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

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

Ovim dokumentom se mijenja samo Proračun za 2025. godinu, projekcije proračuna za 2026. i 2027. 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 2025. godinu usvojen je na sjednici Gradskog vijeća Grada Krka od 10. prosinca 2024. godine, u iznosu od 25.581.444,00 eura prihoda i primitaka, 1.469.936,00 eura viška prihoda iz prethodne godine te 27.051.380,00 eura rashoda i izdataka.

I. Izmjenama i dopunama Proračuna Grada Krka za 2025. godinu predložen je iznos od 25.709.752,63 eura prihoda i primitaka, 633.787,37 eura konsolidiranog prenesenog viška iz priethodne godine te 26.343.540,00 eura rashoda i izdataka.

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

- II. Izmjenom Proračuna Grada Krka za 2025. godinu predložen je iznos od 24.327.822,63 eura prihoda i primitaka, 633.787,37 eura konsolidiranog prenesenog viška iz 2024. godine te 24.961.610,00 eura rashoda i izdataka.

Opis	Proračun 2025.	povećanje /smanjenje	Izmjena proračuna 2025.	%
6-Prihodi poslovanja	18.912.554,68	-511.268,23	18.401.286,45	97
7-Prihodi od nefinancijske imovine	1.143.100,00	28.000,00	1.171.100,00	102
8-Primici od zaduživanja	5.654.097,95	-898.661,77	4.755.436,18	84
9-Višak/Manjak prihoda 2024.	633.787,37	0,00	633.787,37	/
Ukupno prihodi i primici	26.343.540,00	-1.381.930,00	24.961.610,00	95
3-Rashodi poslovanja	14.343.420,51	165.088,91	14.508.509,42	101
4-Rashodi za nefinancijsku imovinu	11.471.794,78	-1.688.018,91	9.783.775,87	85
5-Izdaci za financijsku imovinu	528.324,71	141.000,00	669.324,71	127
Ukupno rashodi i izdaci	26.343.540,00	-1.381.930,00	24.961.610,00	95

Predloženo je smanjenje prihoda u iznosu od 483.268,23 eura (2% manje od iznosa usvojenog I. izmjenama i dopunama Proračuna), smanjenje primitaka u iznosu od 898.661,77 eura (16 % manje), smanjenje rashoda i izdataka u iznosu od 1.522.930,00 eura (6% manje). Višak prihoda ostvaren u 2024. godini ostaje nepromijenjen.

Razlozi za izmjenu proračuna

Do izmjena proračuna dolazi zbog:

1. Smanjenje planiranih prihoda od poreza na imovinu u iznosu od 470.000,00 eura
2. Povećanja planiranih prihoda od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u iznosu od 326.038,39 eura
3. Smanjenja planiranih prihoda od imovine u iznosu od 39.409,36 eura
4. Smanjenja planiranih prihoda od komunalnog doprinosa u iznosu od 359.050,00 eura
5. Povećanja planiranih prihoda od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 28.000,00 eura
6. Uvođenja novih pozicija
7. Korekcije postojećih pozicija Jedinственog upravnog odjela i proračunskih korisnika
8. Smanjenja planiranih primitaka od zaduživanja u iznosu od 898.661,77

Ovim Izmjenama i dopunama Proračuna Grada Krka za 2025. godinu predložene su izmjene na sljedeći način:

IZMJENA I DOPUNA PRIHODA I PRIMITAKA

		PLANIRANO	NOVI IZNOS	PROMJENA	
				IZNOS	%
PRIHODI					
PRIHODI POSLOVANJA		18.912.554,68 EUR	18.401.286,45 EUR	-511.268,23 EUR	-3%
61	Prihodi od poreza	8.886.100,00 EUR	8.414.400,00 EUR	-471.700,00 EUR	-5%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	5.213.662,71 EUR	5.539.701,10 EUR	326.038,39 EUR	6%
64	Prihodi od imovine	1.027.660,15 EUR	988.250,79 EUR	-39.409,36 EUR	-4%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	3.398.792,00 EUR	3.056.042,01 EUR	-342.749,99 EUR	-10%
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija i povrati po protestiranim jamstvima	321.659,82 EUR	329.319,50 EUR	7.659,68 EUR	2%
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	64.680,00 EUR	73.573,05 EUR	8.893,05 EUR	14%
PRIHODI OD NEFINAN. IMOVINE		1.143.100,00 EUR	1.171.100,00 EUR	28.000,00 EUR	2%
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	1.140.000,00 EUR	1.170.000,00 EUR	30.000,00	3%
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	3.100,00 EUR	1.100,00 EUR	-2.000,00	-65%
PRIMICI					
84	Primici od zaduživanja	5.654.097,95 EUR	4.755.436,18 EUR	-898.661,77	16%

Tablica 2: Planirani prihodi i primici Proračuna Grada Krka za 2025. godinu i prijedlog povećanja/smanjenja

61 - POREZNI PRIHODI

Porezni prihodi se smanjuju za 471.700,00 eura te sad iznose 8.414.400,00 eura. Do smanjenja je došlo na stavkama prihoda od poreza na imovinu i poreza na robu i usluge. Stalni porezi na nepokretnu imovinu smanjeni su za 180.000,00 eura (porez na kuće za odmor 80.000,00 eura, porez na nekretnine 100.000,00 eura), povremeni porez na imovinu (porez na promet nekretnina) za 290.000,00 eura, porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića za 800,00 eura te porez na korištenje dobara i izvođenja aktivnosti za 900,00 eura.

63 - POMOĆI

Pomoći proračunu i proračunskim korisnicima ukupno su povećani u iznosu od 326.038,39 eura i mijenjaju se na sljedeći način:

Tekuće pomoći iz drugih proračuna

- pozicija tekućih pomoći iz državnog proračuna za fiskalnu održivost vrtića umanjuje se u iznosu od 660,00 eura
- pozicija tekućih pomoći iz županijskog proračuna smanjuje se za 19.250,00 eura te sada iznosi 8.000,00 eura

Kapitalne pomoći iz drugih proračuna

- na poziciji za kapitalne pomoći iz državnog proračuna povećana su sredstva u iznosu od 17.934,82 eura za projekt „Izgradnja i opremanje pješačke staze i javne zelene površine parka Dražica“

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan

- smanjuju se za 25.404,43 eura te sada iznose ukupno 3.347.813,84 eura. Radi se o tekućim i kapitalnim pomoćima općina otoka Krka za poslovanje Dječjeg vrtića Katarina Frankopan i Javne vatrogasne 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 od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU umanjuju se za 3.576,00 eura i sada iznose 8.755,32 eura (projekt Climabarough Horizon).

64 - PRIHOD OD IMOVINE

Prihodi od imovine smanjuju se za 39.409,36 eura te sada iznose 988.250,79 eura. Mijenjaju se na sljedeći način:

- prihodi od financijske imovine smanjuju se za 69,44 eura
- naknade za koncesije na pomorskom dobru povećavaju se za 4.900,00 eura
- naknade za dozvolu na pomorskom dobru smanjuju se za 51.000,00 eura

- naknade za korištenje javne površine povećane su u iznosu od 14.061,00 eura
- JVP-prihodi on najma opreme i postrojenja smanjeni za 2.000,92 eura
- smanjuju se prihodi od spomeničke rente po m2 za 5.300,00 eura

65 - PRIHODI OD PRISTOJBI I NAKNADA

Prihodi od pristojbi i naknada smanjuju se za 342.749,99 eura radi:

- smanjenja prihoda od ostalih naknada utvrđene gradskom odlukom za 15.000,00 eura,
- smanjenja prihoda od prodaje državnih biljega za 10.000,00 eura,
- smanjenja gradskih i općinskih upravnih pristojbi za 700,00 eura
- povećanja prihoda od turističke pristojbe za 26.000,00 eura,
- povećanja prihoda od povrata u proračun za 5.000,00 eura
- povećanja prihoda s naslova osiguranja i refundacije štete za 262,00 eura
- povećanje ostalih prihoda Gradske knjižnice grada Krka za 1.300,00 eura
- smanjenje prihoda Gradske knjižnice za sufinanciranje usluga, participacije i sličnih poslova za redovnu djelatnost od 1.300,00 eura
- povećanja prihoda Centra za kulturu (ulaznice) za 3.630,01 eura
- smanjenja prihoda Dječjeg vrtića od roditeljske uplate za 2.892,00 eura,
- smanjenja prihoda od komunalnog doprinosa za 359.050,00 eura.

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

Ovi prihodi povećavaju se za 7.659,68 eura te ukupno iznose 329.319,50 eura. Izmjene se sastoje se od:

- povećanja prihoda JVP od pruženih usluga (doprema vode, vatrogasno osiguranje i dr.) za 3.770,18 eura
- smanjenje tekuće donacije PVZ u iznosu od 40.800,00 eura
- povećanja prihoda JVP-a od PVZ otoka Krka za 40.800,00 eura
- povećanje prihoda JVP od VZ PGŽ za sufinanciranje sezone vatrogastva u iznosu od 4.500,00 eura
- uvođenja pozicije za tekuće donacije trgovačkih društava Centru za kulturu u iznosu od 1.389,50 eura
- smanjenje kapitalnih donacija od trgovačkih društava JVP u iznosu od 2.000,00 eura

68 - PRIHODI OD KAZNI, UPRAVNIH MJERA I OSTALIH PRIHODA

Prihodi su povećani za ukupno 8.893,05,0 eura. Radi se o prihodima Grada Krka od kazni komunalnog i prometnog redarstva te ostalih prihoda JVP od 3,05 eura.

71 - PRIHODI OD PRODAJE NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE

Prihodi od prodaje neproizvodne dugotrajne imovine (prodaja zemljišta) povećani su za 30.000,00 eura (3%) te sada iznose 1.170.000,00 eura.

72 - PRIHODI OD PRODAJE PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE

Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine smanjuju se za 2.000,00 eura, odnosno 33%. Javna vatrogasna postrojba Grada Krka smanjila je planirane prihode od prodaje vozila za 2.000,00 eura (nova vrijednost 1.000,00 eura).

IZMJENA I DOPUNA RASHODA I IZDATAKA

Rashodi i izdaci proračuna smanjuju se u ukupnom iznosu od 1.381.930,00 eura, a pojedine pozicije se smanjuju/povećavaju u odnosu na realizaciju i mogućnosti proračuna.

		PLANIRANO	NOVI IZNOS	PROMJENA	
				IZNOS	%
RASHODI					
RASHODI POSLOVANJA		14.343.420,51 EUR	14.508.509,42 EUR	165.088,91 EUR	1%
31	Rashodi za zaposlene	6.911.927,76 EUR	6.844.752,45 EUR	-67.173,31 EUR	-1%
32	Materijalni rashodi	4.993.930,50 EUR	5.155.845,43 EUR	161.914,93 EUR	3%
34	Financijski rashodi	35.598,87 EUR	49.419,16 EUR	13.820,29 EUR	39%
35	Subvencije	10.000,00 EUR	10.000,00 EUR	0,00	/
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	696.755,00 EUR	641.255,00 EUR	-55.500,00 EUR	-8%
37	Nakande građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	579.800,00 EUR	611.820,00 EUR	32.020,00 EUR	6%
38	Ostali rashodi	1.115.408,38 EUR	1.195.417,38 EUR	80.009,00 EUR	7%
RASHODI ZA NEFINANC. IMOVINU		11.471.794,78 EUR	9.783.775,87 EUR	-1.688.018,91 EUR	-15%
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	701.300,00 EUR	644.800,00 EUR	-56.500,00 EUR	-8%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.347.438,93 EUR	8.939.240,02 EUR	-1.408.198,91 EUR	-14%
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	423.055,85 EUR	199.735,85 EUR	-223.320,00 EUR	-53%
IZDACI					
53	Izdaci za dionice i udjele uglavnici	427.830,71 EUR	568.830,71 EUR	141.000,00 EUR	33%
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	100.494,00 EUR	100.494,00 EUR	0,00 EUR	/

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

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

31 Rashodi za zaposlene

Ukupni rashodi za zaposlene novim planom proračuna planiraju se u iznosu 6.844.752,45 eura, odnosno smanjuju se za 67.175,31 eura (1,8%).

Unutar navedenog iznosa, sredstva za isplatu plaća smanjuju se za 23.709,61 eura, ostali rashodi za zaposlene koji obuhvaćaju naknade za bolest i invalidnost, otpremnine, darove i naknade u skladu s pravilnicima o radu smanjuju se za 6.135,00 eura, a doprinosi na plaće smanjuju se za 37.330,70 eura.

32 Materijalni rashodi

Ukupni materijalni rashodi se ovim izmjenama proračuna planiraju u iznosu 5.155.845,43 eura, odnosno povećavaju se za 161.914,93 eura ili 3%.

U strukturi ovih rashoda najviše se povećavaju rashodi za intelektualne i osobne usluge, računalne usluge, ostale usluge, pristojbe i naknade i članarine. Najveća smanjenja bilježe rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja, kmunalne usluge, energiju i dr.

34 Financijski rashodi

Financijski rashodi povećavaju se za 39% i sada iznose 49.419,16 eura. Povećavaju se rashodi za kamate (interkalarne) za kredit za izgradnju dvorane za borilačke sportove u iznosu od 8.100,00 eura, uvodi se pozicija za kamate (interkalarne) za kredit za izgradnju dječjeg vrtića u Vrhu. Smanjuju se planirani rashodi za zatezne kamate u iznosu od 19,71 eur.

36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna

Ova vrsta rashoda smanjuje se za 55.500,00, eura ili 8%. Unutar skupine smanjili su se rashodi za dodatne standarde u zdravstvu-specijalističke usluge, tekuće pomoći Centru za rehabilitaciju Rijeka i tekuće pomoći Županijskoj upravi za ceste PGŽ za sanaciju kolnika u Vrhu. Povećavaju se rashodi za produženi boravak djece u osnovnoj školi..

37 Naknade građanima i kućanstvima

Povećavaju se za 32.020,00 eura ili 6%. (rashodi za stipendije učenicima i studentima, nagrade učenicima i sportašima, novčane potpore umirovljenicima).

38 Ostali rashodi

Ostali rashodi planiraju se u iznosu od 1.195.417,38 eura, nakon povećanja od 80.009,00 eura u odnosu na prvotni plan.

Unutar skupine povećali su se rashodi za kapitalne pomoći komunalnom društvu Smart island Krk za projekt sufinanciranje svjetlovodne distribucijske mreže grada Krka, dodatne aktivnosti u društvenim djelatnostima, sufinanciranje Turističke zajednice Grada Krka. Smanjili su se rashodi političkim strankama za troškove izborne proimidžbe.

41 Rashodi za nabavu neproizvodne imovine

Rashodi za nabavu neproizvodne dugotrajne imovine smanjuju se za 56.500,00 eura (8%) te iznose 644.800,00 eura. Smanjeni su rashodi za za restauraciju mozaika i uređenje prostora u posjetiteljski centar Triton te je ukinuta je pozicija za projekt rekonstrukcije luke Krk (prijenos u sljedeću proračunsku godinu). Povećani su rashodi za lincence i uređenja igrališta Srednje škole HKZ

42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planiraju se u iznosu 8.939.240,02 eura nakon smanjenja od 1.408.198,91 eura (-14%).

Smanjenje se uglavnom odnosi na projekte: asfaltiranje i uređenja cesta, gradnja nerazvrstane ceste OU na predjelu Mali Kankul, nabave komunalne opreme, projektiranje groblja u Krku, opreme za WiFi, izgradnje zgrade jedriličarskog kluba, izgradnje dječjeg vrtića u Vrhu, proširenje elektroenergetskog sustava, proširenje javne rasvjete, vanjska igrališta.

45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini smanjuju se za 223.320,00 eura i iznose ukupno 199.735,85 eura. Radi se o smanjenju na projektu rekonstrukcije građevine u Krku i prenamjene u multimedijalni centar za posjetitelje te na projektu energetske obnove Društvenog centra Krk.

RAČUN FINANCIRANJA

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

Primici od zaduživanja smanjuju se za 898.661,77 eura i iznose 4.755.436,18 eura, dok se izdaci povećavaju za 141.000,00 eura nakon čega iznose 669.324,71 eura.

Smanjenje primitaka odnosi se na smanjenje planiranih zaduženja u 2025. godini za projekt izgradnje dječjeg vrtića u Vrhu. Za izgradnju dječjeg vrtića planiran je iznos od 4.934.012,00 eura, od čega se dio planira financirati sredstvima EU (1.135.550,00 eura), dio iz kredita (3.765.862,00 eura) a ostatak od 32.600,00 eura (za projektnu dokumentaciju i konzalting) iz općih prihoda. Za izgradnju sportske dvorane planirano je 1.400.000,00 eura, od čega se 966.755,23 eura odnosi na sredstva od zaduživanja.

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

9- VLASTITI IZVORI

Preneseni konsolidirani višak iz 2024. godine iznosi 635.367,19 eura koji po korisnicima iznosi kako slijedi:

- Grad Krk	508.095,37 eura
- Centar za kulturu Grada Krka	15.087,50 eura
- JVP Grada Krka	112.184,32 eura

U 2025. godini Javna vatrogasna postrojba Grada Krka vrši korekciju rezultata u iznosu od 1.579,82 eura, na temelju Odluke Vatrogasnog vijeća. Radi se o otpisu dugogodišnjeg potraživanja na kontu 12911-potraživanje za naknade koje se refundiraju. Nakon provednog knjiženja preneseni raspoloživi višak prihoda JVP iznosi 110.604,50 eura, pa je shodno tomu ukupni konsolidirani višak prihoda 633.787,37 eura.

	Proračun 2025.	povećanje /smanjenje	Izmjena proračuna 2025.	%
RAZDJEL: 001 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	26.343.540,00	-1.381.930,00	24.961.610,00	95
GLAVA 00101 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	18.996.911,50	-1.336.236,71	17.660.674,79	93
GLAVA 00102 GRADSKA KNJIŽNICA KRK	167.400,00	0,00	167.400,00	100
GLAVA 00103 CENTAR ZA KULTURU GRADA KRKA	392.356,50	2.533,71	394.890,21	101
GLAVA 00104 GRAD KRK, DJEČJI VRTIĆ KATARINA FRANKOPAN	5.218.000,00	-19.500,00	5.198.500,00	100
GLAVA 00105 JAVNA VATROGASNA POSTROJBA GRADA KRKA	1.568.872,00	-28.727,00	1.540.145,00	98

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 77.804,00 eura (4%).

Izdaci gradske uprave povećani su za 64.480,00 eura i sada iznose 1.717.580,00 eura i odnose se na ove promjene.

Od rashoda za zaposlene umanjene su naknade za prijevoz na posao za 1.500,00 eura.

Unutar rashoda za materijal i energiju smanjeni su rashodi za električnu energiju i gorivo u iznosu od 4.000,00 eura, a povećani su rashodi za nabavu službene odjeće u iznosu od 130,00 eura.

Intelektualne i osobne usluge povećane su za 40.000,00 eura, računalne usluge za 10.000,00 eura.

Rashodi za održavanje opreme uvećani su za 7.000,00 eura, za održavanje prijevoznih sredstava za 1.000,00 eura, a smanjeni su rashodi za održavanje zgrade uprave za 700,00 eura. Za premije osiguranja (zaposlenih, imovine, od trećih osoba) i naknade troškova osobama izvan radnog odnosa došlo do povećanja rashoda za 900,00 eura.

Od kapitalnih projekata povećani su rashodi za uredsku opremu i namještaj u iznosu od 10.000,00 eura (nabava novog servera gradske uprave, računalna oprema te preuređenje ureda jedinstvenog upravnog odjela), ulaganja u računalne programe za 1.500,00 eura (novi iznos 4.500,00 eura), licence u iznosu od 2.500,00 eura (novi iznos 32.500,00 eura), dok su ukinuti rashodi za otkup umjetničkih djela u iznosu od 1.000,00 eura.

Unutar aktivnosti gradskog vijeća, radnih tijela, protokola i općih poslova uvećani su rashodi za protokol gradske uprave u iznosu od 3.000,00 eura, a smanjeni su rashodi za provođenje izbora za 2.676,00 eura.

U Programu 1002 Financijski poslovi i obveze povećavaju se sredstva za 66.230,29 eura i ukupno iznose 436.033,16 eura. Povećani su rashodi za kamate (interkalarne) za kredit za izgradnju Male sportske dvorane za borilačke sportove u iznosu od 8.100,00 eura, kamate za zajam za izgradnju dječjeg vrtića (interkalarne) u iznosu od 6.700,00 eura, za pristojbe i naknade 47.000,00 eura, članarine i norme te troškove sudskih postupaka u iznosu od 4.450,00 eura dok je smanjen rashod za zatezne kamate u iznosu od 19,71 eura.

U Programu 1004 Održavanje i gradnja komunalne infrastrukture rashodi se ukupno smanjuju za 286.157,00 eura i iznose 2.933.693,00 eura.

Smanjuju se rashodi za javnu rasvjetu tj. za održavanje postojećeg sustava javne rasvjete u iznosu od 18.000,00 eura, te sada iznose 230.000,00 eura.

Projekt K100402 Javna rasvjeta i elektroenergetski sustav - gradnja smanjen je za 33.787,00 eura odnosno 11%. Smanjeni su rashodi za proširenje javne rasvjete za 30.880,00 eura, za proširenje elektroenergetskog sustava u iznosu od 2.900,00 eura te za osvjetljenje povijesnih bedema grada Krka u iznosu od 7,00 eura.

Projekt K100404 Asfaltiranje, proširenje i izgradnja cesta smanjen je za 74.000,00 eura odnosno 19%. Smanjeni su rashodi za asfaltiranje i uređenje nerazvrstanih cesta.

Aktivnost A100405 Javne površine – održavanje umanjen je za 10.000,00 eura (1%) te iznosi 698.300,00 eura. Održavanje javnih površina smanjeno je za 13.000,00 eura, a povećani su rashodi za potrošnju vode na javnim površinama za 3.000,00 eura.

Aktivnost A100407 Održavanje groblja smanjuje se za 15.000,00 eura te iznosi 41.000,00 eura.

Aktivnost A100408 Groblje-gradnja smanjuje se za 15.000,00 eura. Ukida se pozicija za projektiranje groblja u iznosu od 20.000,00 eura, a povećava se iznos za izgradnju groblja za 5.000,00 eura.

Aktivnost A100409 Ostale komunalne aktivnosti povećana je za 42.800,00 eura te iznosi 230.200,00 eura. Povećani su rashodi za održavanje poljoprivrednih puteva u iznosu od 7.600,00 eura, intelektualnih usluga u komunalnom odjelu za 52.200,00 eura, a smanjeni su rashodi za održavanje objekata po mjesnim odborima za 17.000,00 eura.

Projekt K100410 Gradnja ostalih komunalnih objekata i nabava opreme smanjuje se za 32.000,00 eura. Smanjenje se u cijelosti odnosi se na troškove nabave komunalne opreme.

Projekt K100412 Kabelsko distributivni sistem i WiFi – gradnja i opremanje bilježi smanjenje od 3.000,00 eura (novi iznos 2.000,00 eura). Radi se o sredstvima za nabavku opreme za WiFi.

Projekt K100417 Svjetlovodna distribucijska mreža grada Krka povećava se za 5.000,00 eura, za sufinanciranje izgradnje optičke mreže koje provodi trgovačko društvo Smart island Krk d.o.o.

Projekt K100424 Projektna dokumentacija za komunalnu infrastrukturu smanjuje se za 18.170,00 eura te sada iznosi 98.830,00 eura.

Projekt K100439 Gradnja nerazvrstane ceste OU, na predjelu Mali Kankul bilježi smanjenje od 108.900,00 eura (46%) i sada iznosi 130.100,00 eura. Investicija se prenosi u sljedeće razdoblje.

Projekt K100440 Sufinanciranje sanacije dijela županijske ceste u naselju Vrh bilježi smanjenje od 6.100,00 eura tekućih pomoći Županijskoj upravi za ceste PGŽ za sanaciju kolnika u naselju Vrh.

U Programu 1005 Sustav vodoopskrbe, odvodnje i zaštite voda predloženo je povećanje u iznosu od 151.600,00,00 eura pa sredstva iznose 606.063,71 eura. Unutar programa povećani su rashodi za projekt K100501 Opskrba vodom – izgradnja – Ponikve voda d.o.o. u iznosu od 200.000,00 eura (projekt se sastoji od rashoda za udjele u vlasništvu Ponikve voda d.o.o., za proširenje vodovoda) te su smanjeni rashodi za projekt K100503 Otpadne vode-izgradnja-Ponikve voda d.o.o. u iznosu od 59.000,00 eura (za projekte proširenja kanalizacijskog sustava koje provodi komunalno poduzeće). Za aktivnost K100507 Otpadne vode-izgradnja predlaže se povećanje od 10.600,00 eura (novi iznos 36.700,00 eura).

U Programu 1006 Zaštita okoliša i gospodarenje otpadom predloženo je smanjenje u iznosu od 7.000,00 eura pa sredstva iznose 125.834,38 eura. Radi se o smanjenju sredstava za dezinfekciju, deratizaciju i higijensko veterinarsku zaštitu.

U Programu 1008 Osnovno i srednjoškolsko i visoko obrazovanje rashodi se ukupno povećavaju za 58.600,00 eura i iznose 694.700,00 eura.

Povećavaju se rashodi za produženi boravak djece u osnovnoj školi za 34.000,00 eura, stipendije učenicima i studentima za 21.600,00 eura te nagrade učenicima i sportašima za 3.000,00 eura, a smanjuju se rashodi za tekuće programe u osnovnoj školi.

U Programu 1009 Sport, rekreacija, kultura i ostalo smanjenje iznosi 176.801,00 eura (7%) te je nova planirana vrijednost programa 2.323.424,69 eura.

Umanjena su sredstva za održavanje sportskih objekata u ukupnom iznosu od 28.645,00 eura. Uključuje povećanje održavanja sportskog centra u iznosu od 6.400,00 eura, smanjenje rashoda za klimatizaciju sportske dvorane u iznosu od za 35.700,00 eura (prijenos investicije u sljedeću proračunsku godinu) te uvođenja pozicije za nabavku sportske opreme u iznosu od 655,00 eura.

U aktivnosti *Ostale društvene potrebe* planirana sredstva ukupno su povećana za 31.852,00 eura (10%) te iznose 361.012,00 eura. Povećana su sredstva za sufinanciranje regate „Krčka jedra“ u iznosu od 3.155,00 eura, za međunarodnu kulturnu suradnju-grad Rockenhausen u iznosu od 153,00 eura, za sufinanciranje Turističke zajednice Grada Krka u iznosu od 8.750,00 eura te Turističke zajednice otoka Krka u iznosu od 700,00 eura. Sufinanciranje izdavaštva povećava se za 3.000,00 eura te za proslave i pokroviteljstva u iznosu od 13.140,00 eura. Smanjena su sredstva za sufinanciranje „Mik“-a u iznosu od 286,00 eura, za Krčki karneval u iznosu od 3.350,00 eura te zaštitu komunalne opreme i podizanje razine sigurnosti za 760,00 eura. Uvedena je pozicija za smještaj djelatnika policije za potrebe PP Krk u iznosu od 6.947,00 eura.

Projekt *K100913 Opremanje i izgradnja sportskih objekata i igrališta* bilježi smanjenje od 183.758,00 eura te sad iznosi 636.489,00 eura (22%).

Aktivnost *A100917 Održavanje i djelatnost vježbališta na otvorenom – Dražca* povećana je za 4.500,00 eura i sada iznosi 30.700,00 eura.

Za aktivnost *A100920 Održavanja tematskih pješačkih i biciklističkih* sufinanciranje TZ predviđeno je smanjenje sredstava u iznosu od 8.750,00 eura (novi iznos 2.250,00 eura).

Projekt *uređenja igrališta Srednje škole Hrvatski kralj Zvonimir* uvećava se za 8.000,00 eura (novi iznos 421.650,00 eura).

U Programu 1010 Zaštita, očuvanje i unapređenje zdravlja i socijalna skrb planirano je povećanje u iznosu od 4.266,00 eura pa je nova vrijednost programa 569.066,00 eura.

- dodatni standardi u zdravstvu smanjeni su za 2.880,00 eura,
- novčane pomoći umirovljenicima uvećane su za 1.300,00 eura,
- pomoći za opremu novorođenčadi povećane su za 7.000,00 eura
- smanjene su tekuće pomoći Centru za rehabilitaciju Rijeka u iznosu od 4.400,00 eura
- uvedena je pozicija za usluge smještaja djelatnika Turističke ambulante u iznosu od 3.246,00 eura,

U Programu 1011 izgradnja i održavanje obale i obalnog pojasa, planirano je smanjenje u iznosu od 36.000,00 eura pa je nova vrijednost programa 306.990,00 eura. Projekt *K101107 Rekonstrukcija luke Krk* umanjuje se za cjelokupni planirani iznos (36.000,00 eura) i prenosi se u sljedeću proračunsku godinu.

U Programu 1012 Jačanje gospodarstva, poljoprivrede i turizma planirana sredstva smanjena su za 23.000,00 eura, te sada iznose 130.658,00 eura. Povećana su sredstva za opremu video nadzora u iznosu od 12.500,00 eura, te smanjena za realizaciju projekta „Triton - restauracija mozaika i uređenje prostora u posjetiteljski centar“ u iznosu od 35.500,00 eura.

U Programu 1014 Razvojni projekti i projekti poticanja energetske učinkovitosti planirana sredstva ukupno su smanjena za 1.165.779,00 eura te je sada program planiran u iznosu od 6.759.767,00 eura.

- umanjuju se sredstva za održavanje gradskih zidina i trgova u iznosu od 3.700,00 eura
- ukida se pozicija za sredstva kod izgradnju zgrade jedriličarskog kluba u Krku u iznosu od 540.000,00 eura (nastavak investicije u sljedećoj proračunskoj godini)
- umanjuju se sredstva za izgradnju dječjeg vrtića u Vrhu u iznosu od 392.408,00 eura. Planirano korištenje sredstva od pomoći EU povećavaju se u iznosu od 500.074,00 eura (novi iznos 1.135.550,00 eura), a smanjuje se planirano korištenje sredstava iz kredita u iznosu od 898.662,00 eura. Intelektualne i osobne usluge (konzalting) povećavaju se za 6.180,00 eura.
- Projekt K101452 Energetska obnova zgrada u javnom sektoru bilježi umanjenje rashoda za 203.720,00 eura. Konzultantskih usluga za energetske obnovu zgrada u javnom sektoru u iznosu od 10.000,00 eura, energetske pregled i certifikati za 6.100,00 eura a za energetske obnovu Doma u naselju Kornić u iznosu od 183.320,00 eura uključujući usluge promidžbe i informiranja za 4.300,00 eura (prijenos dijela investicije u sljedeću proračunsku godinu).
- umanjuju se sredstva za projekt K101465 Rekonstrukcija građevine u Krku i prenamjena u multimedijalni centar za posjetitelje u iznosu od 32.375,00 eura. Smanjuju se rashodi za dodatna ulaganja u iznosu od 40.000,00 eura a nasuprot tome povećavaju se intelektualne i osobne usluge za 7.625,00 eura.
- projekt CLIMABOURGH Horizon20202 smanjuje se za 3.576,00 eura

00102 GRADSKA KNJIŽNICA

Planirani rashodi za Gradsku knjižnicu iznosili su 167.400,00 eura te su ostali nepromijenjeni. Ukupna sredstva nisu se mijenjala ali je napravljena preraspodjela unutar programa.

Aktivnost A200101 Gradska knjižnica – redovna djelatnost

Dosadašnji plan: 133.300,00 eura

Smanjenje: 1.000,00 eura

Novi plan: 132.300,00 eura

Unutar aktivnosti smanjena su sredstva na pozicijama za ostale rashode za zaposlene u iznosu od 1.000,00 eura, 300,00 eura za službena putovanja, 700,00 eura za energiju, 100,00 eura za usluge telefona i poštanske usluge, 200,00 eura za komunalne usluge, 1.300,00 eura za intelektualne i osobne usluge, 200,00 za računalne usluge, 1.000,00 eura za ostale usluge, 200,00 eura za bankarske usluge i usluge platnog prometa, 100,00 eura za ostale nespomenute rashode i 650,00 eura za premije osiguranja. Povećanje se odnosi za usluge promidžbe i informiranja od 3.700,00 eura, 650,00 eura za sitni inventar i 400,00 eura za reprezentaciju.

Projekt K200102 Gradska knjižnica – oprema

Dosadašnji plan: 7.000,00 eura

Uvećanje: 1.000,00 eura

Novi plan: 8.000,00 eura

Povećanje se bilježi na poziciji za nabavu uredske opreme i namještaja u iznosu od 1.000,00 eura i sada iznosi 3.000,00 eura.

00103 CENTAR ZA KULTURU

Rashodi Centra za kulturu ovim izmjenama proračuna ukupno iznose 394.890,21 eura tj. uvećani su za 2.533,71 eura (1%).

Sredstva za aktivnost A300101 Centar za kulturu - redovna djelatnost (financirana iz nadležnog proračuna) umanjena su za 1.791,00 eura (1%). Unutar aktivnosti povećavaju se sredstva za plaće, ostali rashodi za zaposlene, doprinose za zdravstveno osiguranje, usluge telefona, pošte i prijevoza u ukupnom iznosu od 7.003,00 eura. Umanjuju se rashodi za intelektualne i osobne usluge, službena putovanja, uredski materijal i ostale materijalne rashode, premije osiguranja, računalne usluge, bankarske usluge i usluge platnog prometa, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, pristojbe, naknade, ostale nespomenute rashode i ostale usluge u ukupnom iznosu od 8.794,00 eura.

Projekt K300102 Centar za kulturu – Oprema za redovnu djelatnost povećava se za 1.374,00 eura (61%) te sada iznosi 3.624,00 eura. Povećanje se bilježi na poziciji uredske opreme i namještaja.

Aktivnost A300103 Centar za kulturu - kulturna događanja (financirana iz nadležnog proračuna) povećava se za 417,00 eura (0,4%) te sada iznosi 110.482,00 eura. Povećana su sredstva za ostale usluge (predstave, koncerti i izložbe) te za zakupnine i najamnine, dok su smanjena sredstva za službena putovanja, intelektualne i osobne usluge, uredski materijal te reprezentaciju.

Unutar aktivnosti A300104 Centar za kulturu - kulturna događanja vlastiti prihodi predlaže se povećanje rashoda u iznosu od 5.019,51 eura i sada iznose 69.747,01 eura. Povećanje se odnosi na usluge telefona, pošte i prijevoza, zakupnine i najamnine, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa, službena putovanja, usluge telefona te ostale usluge, odnosno smanjenje rashoda za intelektualne i osobne usluge, reprezentaciju te uredski materijal i ostale materijalne rashode.

Unutar aktivnosti A300104 Centar za kulturu - kulturna događanja nenadležni proračun predlaže se smanjenje rashoda u iznosu od 2.200,00 eura i sada iznose 18.000,00 eura. Smanjenje se odnosi na usluge telefona, pošte i prijevoza za 2.300,00 eura i povećanje za intelektualne i osobne usluge u iznosu od 100,00 eura.

Projekt K300112 Centar za kulturu – Putevima Frankopana smanjuje se za 285,80 eura (11%) te sada iznosi 2.443,20 eura. Smanjena je na poziciji uredske opreme i namještaja te opreme za održavanje i zaštitu, dok se povećanje bilježi na poziciji za uređaje, strojeve i opremu za ostale namjene.

00104 DJEČJI VRTIĆ

Planirani ukupni rashodi na nivou Ustanove iznose 5.198.500,00 eura od čega rashodi za obavljanje redovne djelatnosti iznose 5.179.500,00 eura. U odnosu na usvojeni plan povećani su 18.300,00 eura dok rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 19.000,00 eura i smanjeni su za 37.800,00 eura.

PRIHODI I RASHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA

Tablica 2. Prikaz prihoda i rashoda po izvorima financiranja II. izmjenom Financijskog plana za 2025. godinu

OPIS	REBALANS I.2025.	REBALANS II 2025.	RAZLIKA +/-	%
11- OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.636.578,00	1.618.600,00	- 17.978,00	99%
32-VLASTITI PRIHODI	50,00	0,00	-50,00	0%
43- PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA- RODITELJSKE UPLATE	573.892,00	571.000,00	-2.892,00	99%
52-POMOĆI -GRAD KRK	206.160,00	205.500,00	-660,00	0%
53- POMOĆI KORISNICI, OTOČKE OPĆINE	2.799.820,00	2.801.900,00	2.080,00	0%
62-PRIHOD OD DONACIJA	1.500,00	1.500,00	0,00	100%
UKUPNI PRIHODI	5.218.000,00	5.198.500,00	- 19.500,00	100%
11-OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.636.578,00	1.618.600,00	-17.978,00	99%
32- VLASTITI PRIHODI	50,00	0,00	-50,00	0%
43- PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA-RODITELJSKE UPLATE	573.892,00	571.000,00	2.892,00	99%
52- POMOĆI GRAD KRK	206.160,00	205.500,00	-660,00	100%
53-POMOĆI KORISNICI, OTOČKE OPĆINE	2.799.820,00	2.801.900,00	2.080,00	100%
62- PRIHOD OD DONACIJA	1.500,00	1.500,00	0,00	100%
UKUPNI RASHODI	5.218.000,00	5.198.500,00	-19.500,00	100%

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 1.814.050,00 eura od čega općih prihoda i primitaka za redovnu djelatnost 1.607.050,00 eura, 205.500,00 eura dobivenih od Ministarstva znanosti, obrazovanja i mladih za fiskalnu održivost dječjih vrtića, 1.500,00 eura dobivenih od donacija pravnih osoba te 6.500,00 eura za nabavu opreme.

Aktivnost A400101 Dječji vrtić - redovna djelatnost objekata u Krku, Vrhu i Milohnićima
Dosadašnji plan: 1.814.438,00 eura
Smanjenje: 388,00 eura
Prijedlog: 1.814.050,00 eura

Kapitalni projekti K400102 Dječji vrtić - oprema objekata u Krku, Vrhu i Milohnićima
Dosadašnji plan: 23.800,00 eura
Smanjenje: 17.300,00 eura
Prijedlog: 6.500,00 eura

2. Rashoda za objekte na području otočkih općina financiranih iz nenadležnih proračuna otočkih općina u iznosu 2.794.450,00 eura od čega 5.050,00 eura sufinanciranih od Grada Krka za redovnu djelatnost u objektima otočkih općina te za nabavu opreme 12.500,00 eura smanjeno za 20.500,00 eura u odnosu na usvojeni plan.

Aktivnost A400103 Dječji vrtić - redovna djelatnost objekata u otočkim općinama
Dosadašnji plan: 2.772.820,00 eura
Uvećanje: 21.630,00 eura
Novi plan: 2.794.450,00 eura

Projekt K400104 Dječji vrtić - oprema objekata u otočkim općinama
Dosadašnji plan: 33.000,00 eura
Smanjenje: 20.500,00 eura
Novi plan: 12.500,00 eura

3. Rashoda financiranih od roditeljske uplate u iznosu od 571.000,00 eura.

Aktivnost A400105 Dječji vrtić - redovna djelatnost financirana iz vlastitih sredstava i sredstava po posebnim propisima-roditeljskih uplata
Dosadašnji plan: 573.942,00 eura
Smanjenje: 2.942,00 eura
Novi plan: 571.000,00 eura

4. Rashodi financirani sredstvima Ministarstva znanosti i obrazovanja u iznosu 14.400,00 eura utrošiti će se za nabavu didaktike, slikovnica i ostalog pribora djeci s posebnim potrebama kao i djeci koja su pred polazak u školu odnosno predškolicima.

Stavka rashodi za zaposlene iznosi 4.281.730,00 eura što predstavlja smanjene na nivou Ustanove za 1.870,00 eura. Smanjenje rashoda za zaposlene je neznatno i radi se o usklađenju rashoda za doprinose za obvezno zdravstveno osiguranje koje se smanjuje dok se bruto plaće za redovan rad povećavaju za zaposlene treće odgojitelje u područnim vrtićima Omišalj , Milohnići i Punat.

Usklađenjem osnovice za obračun plaće zaposlenika prema III. dodatku Temelnog kolektivnog ugovora za službenike i namještenike u javnim službama koja je iznosila 947,18 eura počevši od 01. rujna 2024. godine plaća se izračunava kao umnožak koeficijenta složenosti poslova radnog mjesta i osnovice za izračun plaće uvećan za 0,5 % za svaku navršenu godinu radnog staža. Od 01. rujna 2025. godine osnovica za obračun plaće iznosi 1.004,87 eura. Ostali rashodi za zaposlene iznose 700,00 eura po radniku za prigodne nagrade, dar u naravi u iznosu od 133,00 eura, poklon djeci do 15. godine starosti 140,00 eura, jubilarne nagrade, otpremnine za odlazak u mirovinu, potpore za bolovanja i potpore za smrtni slučaj. Radi zapošljavanja radnika mlađih od 30 godina na neodređeno radno vrijeme za koje je poslodavac oslobođen plaćanja doprinosa na plaću 5 godina smanjuju se i doprinosi na plaću za zdravstveno osiguranje koje iznosi 3%.

Ukupni *materijalni rashodi* iznose 893.170,00 eura i u odnosu na I. izmjenju Financijskog plana za 2025. godinu kada je planirano 872.520,00 eura povećani su za iznos od 20.650,00 eura odnosno 2 %.

Do povećanja je došlo na stavkama stručnog usavršavanja zaposlenika, materijala i sirovina te usluge tekućeg održavanja iz razloga što su porasle nabavne cijene roba i usluga.

Rashodi za *energiju odnose se na rashode za električnu energiju, plin , lož ulje i ostala goriva* smanjeni su za 6% odnosno 6.750,00 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* smanjeni su 5.600,00 eura iz razloga što je planirana nabava opreme za novu odgojno obrazovnu skupinu u područnom vrtiću Omišalj budući da radovi nisu dovršeni nema potrebe niti za nabavom opreme.

Stavka *rashodi za usluge* povećana je s 217.670,00 eura na iznos od 250.910,00 eura. Povećavaju se rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja a odnose se na popravke i održavanje opreme. Zdravstvene usluge također su povećane a razlog tome je veći broj dolazaka laboranata Nastavnog zavoda za javno zdravstvo po uzorke za analizu hrane, ispitivanje ispravnosti vode i sl. Usluge studentskog servisa povećane su iz razloga što su za odsutne odgojitelje radi korištenja godišnjeg odmora zapošljavani studenti.

Financijski rashodi smanjeni su za 480,00 eura a ovise o naknadama banke.

Ovom izmjenom Financijskog plana za 2025. godinu korigirani su *rashodi za nabavu nefinancijske imovine* tj. smanjeni su za iznos od 37.800,00 eura iz razloga što nije bilo potrebe za nabavom opreme te je došlo do smanjenja.

00105 JAVNA VATROGASNA POSTROJBA

Ukupni rashodi II. izmjenom Financijskog plana za 2025.g. iznose 1.540.145,00 eura što predstavlja smanjenje od 1,8 % u odnosu na usvojenu I. izmjenom Financijskog plana za 2025. godinu u iznosu od 1.568.872,00 eura.

Rashodi poslovanja prijedlogom II. izmjene financijskog plana smanjili su se za 59.387,89 eura, dok su se rashodi za nabavu nefinancijske imovine povećali za 30.660,89 eura.

Rashodi poslovanja sastoje se od:

1. Rashoda za zaposlene koji su se smanjili za 67.561,31 eura. Ovo smanjenje vezano je uz ranije spomenutu planiranje sredstava u većem iznosu u odnosu na stvarne potrebe. Uvidom u devetomjesečno ostvarenje utvrđeno je da je ostvarena pretplata sredstava u odnosu na planirane rashode. Naime JVP Grada Krka već tri godine nema zamjenika i svako malo se raspisuje natječaji za zapošljavanje istog. Nažalost na raspisane natječaje se nitko ne javlja, a sredstva za zapošljavanje zamjenika su planirana u temeljnom planu kao i u rebalansu. Kako je vatrogasna djelatnost vrlo neizvjesna i teško je predvidjeti koliko će biti broj intervencija, prekovremenih sati i sl. teško je planirati stvarno potrebna sredstva. Kako smo utvrdili da do kraja godine neće biti u potpunosti realizirani rashodi za zaposlene planirali smo smanjenje istih u iznosu od 67.561,31 eura.

2. Materijalnih rashoda koji su se povećali za 10.173,42 €. Unutar ove skupine naknade troškova zaposlenima planirane su u istom iznosu kao i u I. izmjeni plana. Rashodi za materijal i energiju povećali su se za 10.400,00 €. Najveće povećanje imamo kod sitnog inventara u iznosu od 10.000,00 eura zbog planirane nabavke dodatne opreme za opremanje teretane. Kako su u tijeku radovi u pregrađivanju i uređenju prostora stvaraju se uvjeti za nabavkom dodatne opreme kako bi se povećala fizička spremnost djelatnika. Također je planirano povećanje i materijala za tekuće održavanje zgrade zbog sanacije zajedničkih prostorija u iznosu od 3.000,00 eura, a vezano je uz nabavku materijala koji bi sami ugradili u sanaciju zajedničkih prostorija. Rashodi za energiju su se smanjili u iznosu od 2.100,00 eura. Rashodi za usluge su se smanjili u iznosu od 1.827,87 eura. Najveće smanjenje imamo kod zdravstvenih i veterinarskih usluga. U ovoj godini imamo planirano provođenje sistematskih pregleda za sve djelatnike koji su bili planirani u iznosu od 7.200,00 eura. II. izmjenom plana isti su smanjeni u iznosu od 1.900,00 eura iz razloga što smo dobili povoljniju ponudu. Ostali nespomenuti troškovi poslovanja povećali su se u iznosu od 1.601,29 eura. Unutar ove grupe najviše su se povećali rashodi za reprezentaciju u iznosu od 1.500,00 eura, te ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 101,29 eura.

3. Financijskih rashoda koji se nisu mijenjali. Planirani su u istom iznosu.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 134.186,13 eura i u odnosu na I. izmjenom su se povećali za 30.660,89 eura odnosno 29,6 %, a sastoje se od:

1. Rashoda za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine koji su planirani u iznosu od 19.500,00 eura i u odnosu na I. izmjenom povećali su se za 4.500,00 eura. Kako smo ove godine izvršili nabavku više programa odnosno licenci imamo povećanje na ovoj poziciji u iznosu od 1.500,00 eura. U toku godine nabavljena je licenca za novi program osnovnih sredstava, nova licenca za Windowse zbog nabavka novog računala, kao i nabavka programa za prijavljivanje spaljivanja sa ciljem uvođenja novih tehnologija što olakšava postupak same prijave spaljivanja kako operaterima tako i krajnjim korisnicima. Također imamo povećanje i kod ulaganja u tuđu imovinu radi prava korištenja u iznosu od 2.000,00 eura. Kako je već bilo spomenuto u I. izmjeni plana planirano je provesti pregrađivanje dijela garaže kako bi se

zatvorio prostor, spustili stropovi i napravio ugodan prostor za vježbanje. Zadnjih par godina više se ulagalo u nabavku opreme za vježbanje i sada se javila potreba da se sve to skupa uredi kako bi ga mogao koristiti veći broj naših djelatnika. Za uređenje teretane planirano je utrošiti 15.000,00 €.

2. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu od 114.686,13 eura čime je došlo do povećanja za 29,6% u odnosu na I. izmjenu plana.

Kod postrojenja i opreme došlo je do povećanja od 26.985,72 od čega se najveće povećanje odnosi na opremu za protupožarnu zaštitu u iznosu od 18.335,72 eura. Od vatrogasne opreme planirana je nabavka opreme za minimalno invazivne tehnike otvaranja zaključanog prostora, oprema i uređaji za gašenje požara u manjem obimu, pojedinačna osobna zaštitna oprema sukladno potrebama te nabava odijela za spašavanje na vodenim površinama, također je planirana i nabavka opreme za opremanje novog vozila, te nabavka specijalnih mlaznica za gašenje požara.

Kod instrumenata, uređaja i strojeva imamo povećanje u iznosu od 5.100,00 eura, jer je planirana nabavka profesionalnog modela mini wash uređaja za potrebe pranja vozila, cijevi i druge opreme.

Rashodi za uređaje, opremu za ostale namjene su planirani u iznosu od 23.900,00 eura i povećali su se za 4.400,00 eura u odnosu na I. izmjene. Ovdje je planirana nabavka nove kuhinje sa aparatima u iznosu od 8.000,00 eura, 36 komada garderobnih ormara u iznosu od 7.100,00 eura, te nabavka novih kauča za blagovaonu.

Kod prijevoznih sredstava imamo smanjenje od 824,83 eura u odnosu na planiranih 35.000,00 eura. Nabavljeno je vozilo za potrebe transporta ljudi i opreme u svakodnevnom radu kao i za potrebe intervencija u iznosu od 34.175,17 eura.

Aktivnost A500101 Javna vatrogasna postrojba - redovna djelatnost

Dosadašnji plan: 295.782,49 €

Smanjenje: -47.062,68 €

Novi plan: 248.719,81 €

Unutar ove aktivnosti planirana su sredstva koja se osiguravaju u proračunu Grada Krka, kao i sredstva koja se dobivaju od PVZ-a otoka Krka sukladno ranije spomenutom ugovoru o sufinanciranju rashoda za zaposlene.

II. izmjenom Financijskog plana za 2025. godinu unutar ove aktivnosti rashodi su planirani u iznosu manjem od 47.062,68 eura. Kod Grada Krka planirani su rashodi u iznosu od 195.219,81 eura odnosno smanjila su se za 6.262,68 eura, dok je kod PVZ-a planiran rashod od 53.500,00 eura odnosno smanjenje od 40.800,00 eura, koje je povećalo rashode na poziciji A500104.

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

Dosadašnji plan: 525.721,27 €

Smanjenje: -24.998,63 €

Novi plan: 500.722,64 €

Unutar ove aktivnosti planirana su sredstva koja se osiguravaju u proračunima otočkih općina- Općine Baška, Dobrinj, Vrbnik, Omišalj, Punat i Malinska – Dubašnica za sufinanciranje rashoda za zaposlene.

II. izmjenom Financijskog plana za 2025. godinu unutar ove aktivnosti rashodi su planirani u manjem iznosu od 24.998,63 eura. Ovo smanjenje vezano je uz planiranje sredstava u većem iznosu u odnosu na stvarne potrebe. Uvidom u devetomjesečno ostvarenje utvrđeno je da je ostvarena pretplata sredstava u odnosu na planirane rashode. Naime JVP Grada Krka

već tri godine nema zamjenika i svako malo se raspisuju natječaji za zapošljavanje istog. Nažalost na raspisane natječaje se nitko ne javlja, a sredstva za zapošljavanje zamjenika su planirana u temeljnom planu kao i u rebalansu. Kako smo prošle godine imali pretplatu na ovoj poziciji smanjili smo iznose izdvajanja JLS otoka Krka. Vatrogasna djelatnost vrlo je neizvjesna i teško je predvidjeti koliko će biti broj intervencija, prekovremenih sati i sl. Iz tog je razloga puštena razlika za slučaj da zadnja tri mjeseca budu zahtjevnija u materijalnom i fizičkom smislu. U slučaju da ponovno dođe do pretplate umanjiti će se uplate JLS-u u 2026.g. koje će se definirati Ugovorom o financiranju rashoda za zaposlenike Javne vatrogasne postrojbe Grada Krka za 2026.g.

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

Dosadašnji plan: 431.895,00 €

Uvećanje: 0,00 €

Novi plan: 431.895,00 €

Unutar ove aktivnosti planirana su sredstva za decentralizirane funkcije vatrogastva kojima se namiruju rashodi za zaposlene (plaće i doprinosi na plaće). Navedena sredstva ostvaruju se temeljem Odluke Vlade RH o minimalnim financijskim standardima, kriterijima i mjerilima za financiranje rashoda Javnih vatrogasnih postrojbi za tekuću godinu. U 2025.g. Uredbom Vlade Republike Hrvatske od 31. siječnja 2025. godine o načinu financiranja decentraliziranih funkcija te izračuna iznosa pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za 2025. godinu (NN 16/25), propisan je iznos sredstava koje ćemo dobiti u 2025.g. Propisani iznos dodan je u I. izmjeni plana i sada je planiran u istom iznosu.

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

Dosadašnji plan: 186.650,18 €

Povećanje: 12.050,19 €

Novi plan: 198.700,37 €

Ova aktivnost sastoji se od dijela donacija koje se prema ključu raspodjele sredstava dobivaju od PVZ-a za sufinanciranje rashoda poslovanja, za sufinanciranje zapošljavanje sezonskih vatrogasaca koja se dobivaju temeljem Programa aktivnosti u provedbi posebnih mjera zaštite od požara od interesa za RH, s državnog nivoa raspoređuju se po vatrogasnim zajednicama županija, u ovom slučaju iz proračuna VZ PGŽ. Također se preko ove aktivnosti planira i sufinanciranje stalnog mjesečnog dodatka za vođenje poslovanja PVZ-a sukladno potpisanom Sporazumu kao i pripadajućim aneksima.

II. izmjenom Financijskog plana u 2025. godini rashodi unutar ove aktivnosti povećali su se za 12.050,19 eura. Rashodi za plaće sezonskih vatrogasaca povećali su se u iznosu od 4.500,00 eura iz razloga što smo zaposlili veći broj sezonskih vatrogasaca u odnosu na ono što je planirano I. izmjenom plana. Od 01.06.25. zaposlio se kako je i planirano jedan sezonac, dok su se od 01.07.2025. zaposlila još dva sezonska vatrogasaca i iz tog razloga imamo povećanje rashoda na ovoj poziciji.

Naknade troškova zaposlenima nisu se mijenjale, rashodi za materijal i energiju povećali su se za 8.900,00 eura, dok su se rashodi za usluge smanjili za 951,10 eura, a ostali nespomenuti rashodi povećali za 1.601,29 eura. Naknade građanima i kućanstvima smanjile su se za 2.000,00 eura iz razloga što nitko od zaposlenih djelatnika nije krenuo na školovanje unatoč činjenici kako JVP Grada Krka nužno treba obrazovni kadar.

Aktivnost A500111 JVP – dislokacija – pomoći iz nenadležnog proračuna

Dosadašnji plan: 10.618,00 €

Uvećanje: 0,00 €

Novi plan: 10.618,00 €

Ova aktivnost odnosi se na sredstava povrata (refundacije) za moguće materijalne troškove (dnevne naknade angažiranosti, prekovremene sate, troškove goriva, kao i za usluge tekućeg održavanja opreme i vozila zbog eventualnih kvarova tijekom intervencija) a na osnovu zapovjedi glavnog ili županijskog vatrogasnog zapovjednika za djelovanje izvan svog područja odgovornosti. Povrat sredstava (refundacija) ostvaruje se zahtjevom prema Hrvatskoj vatrogasnoj zajednici, donosno Glavnom vatrogasnom zapovjedniku, a isplaćuju se preko proračuna Osnivača. Za izvršenje navedene zadaće, a prema Planu dislokacija vatrogasnih snaga, tehnike, opreme i sredstava navedena sredstva osiguravaju se na posebnoj poziciji Državne riznice.

Unutar aktivnosti rashodi su ostali nepromijenjeni iz razloga što do sada nije bilo dislokacija odnosno potreba za istim.

Aktivnost A500115: Javna vatrogasna postrojba – vlastita djelatnost,

Dosadašnji plan: 14.579,82 €

Povećanje: 623,23 €

Novi plan: 15.203,05 €

Ova aktivnost odnosi se na rashode (plaće za prekovremeni rad, energiju, usluge tekućeg investicijskog održavanja i komunalne usluge), koji nastaju prilikom pružanja usluga i obavljanja poslova iz djelokruga vlastite djelatnosti.

Unutar ove aktivnosti smanjili su se rashodi za plaće za prekovremeni rad u iznosu od 1.000,00 eura, dok su se rashodi za materijal i energiju povećali za 1.500,00 eura, a usluge tekućeg i investicijskog održavanja za 123,23 eura.

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

Dosadašnji plan: 94.444,32 €

Uvećanje: 31.249,81 €

Novi plan: 125.694,13 €

Ova aktivnost odnosi se na sredstva kojima se izvršavaju rashodi razreda 4., koji su najvećim dijelom vezani za nabavku nefinancijske imovine, odnosno kapitalne investicije na i oko objekta, postrojenja, nabavku vatrogasne i komunikacijske opreme, opreme za održavanje i zaštitu, instrumenata, nabavku uređaja i strojeva, te na prijevozna sredstva.

Unutar ovog kapitalnog projekta došlo je do povećanja u iznosu od 31.249,81 eura. Planirano je provesti pregrađivanje dijela garaže kako bi se zatvorio prostor, spustili stropovi i napravio ugodan prostor za vježbanje. Zadnjih par godina više se ulagalo u nabavku opreme za vježbanje i sada se javila potreba da se sve to skupa uredi kako bi ga mogao koristiti veći broj naših djelatnika. Za uređenje teretane ukupno je planirano utrošiti 15.000,00 eura. Kod licenci imamo povećanje od 1.500,00 eura zbog nabavke novog programa za osnovna sredstva, kao i zbog nabavke programa za prijavljivanje spaljivanja sa ciljem uvođenja novih tehnologija što olakšava postupak same prijave spaljivanja kako operaterima tako i krajnjim korisnicima

Unutar ove aktivnosti planirana je nabavka opreme u povećanom iznosu od 31.249,81 eura od čega se na vatrogasnu opremu odnosi 18.924,64 eura. Od vatrogasne opreme planirana je nabavka opreme za minimalno invazivne tehnike otvaranja zaključanog prostora, oprema i uređaji za gašenje požara u manjem obimu, pojedinačna osobna zaštitna oprema sukladno

potrebama te nabava odijela za spašavanje na vodenim površinama, također je planirana i nabavka opreme za opremanje novog vozila, te nabavka specijalnih mlaznica za gašenje požara.

Kod instrumenata, uređaja i strojeva imamo povećanje u iznosu od 5.100,00 eura, jer je planirana nabavka profesionalnog modela mini wash uređaja za potrebe pranja vozila, cijevi i druge opreme.

Rashodi za uređaje, opremu za ostale namjene planirani su u iznosu od 23.900,00 eura i povećali su se za 4.400,00 eura u odnosu na I. izmjenu. Ovdje je planirana nabavka nove kuhinje sa aparatima u iznosu od 8.000,00 eura, 36 komada garderobnih ormara u iznosu od 7.100,00 eura, te nabavka novih kauča za blagovaonu.

Kod prijevoznih sredstava imamo smanjenje od 824,83 eura u odnosu na planiranih 35.000,00 eura. Nabavljeno je vozilo za potrebe transporta ljudi i opreme u svakodnevnom radu kao i za potrebe intervencija u iznosu od 34.175,17 eura.

Kapitalni projekt K500107 JVP –vlastita oprema i prijevozna sredstva

Dosadašnji plan: 7.850,92 €

Smanjenje: -588,92 €

Novi plan: 7.262,00 €

Odnosi se u manjem opsegu na sredstva kojima se izvršavaju rashodi razreda 4., za nabavku nefinancijske imovine, a vezano je uz ulaganje u opremu za održavanje i zaštitu, odnosno zaštitnu osobnu i skupnu vatrogasnu opremu. Realizacija ove aktivnosti vezana je uz vlastite prihode koje JVP Grada Krka ostvaruje pružanjem usluga, a koja su strogo namjenska i koriste se za nabavku vatrogasne opreme prema odredbama čl. 117. Zakona o vatrogastvu (»Narodne novine«, br. 125/19., 114/22. i 155/23.).

Unutar ovog kapitalnog projekta rashodi za nabavu opreme za održavanje i zaštitu smanjili su se za 850,92 eura.

Kapitalni projekt K500118 JVP – oprema (nenadležni proračun)

Dosadašnji plan: 1.330,00 eura

Uvećanje: 0,00 eura

Novi plan: 1.330,00 eura

Kao i kod aktivnosti A500111 i ovdje se radi o sredstvima povrata (refundacije) za moguće materijalne troškove za naknadu štete koje su nastale učestvovanjem na izvanrednim dislokacijama, izvan područja odgovornosti JVP Grada Krka.

Unutar aktivnosti rashodi su ostali nepromijenjeni iz razloga što do sada nije bilo dislokacija odnosno potreba za istim.

ODSJEK ZA PRORAČUN I FINACIJE