

UČENIČKI DOM LOVRAN  
43. istarske divizije br. 3  
HR – 51415 LOVRAN

OIB: 20778874359

Lovran, 15.07.2024.

## **Obrazloženje uz Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Učeničkog doma Lovran za 2024. godinu**

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana pokazuje kako i sam njegov naslov glasi, izvršenje ili ostvarenje financijskog plana, odnosno jesu li sredstva utrošena u skladu s financijskim planom. Kod polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana uspoređuje se financijski plan za cijelu proračunsku godinu. U izvještaju o izvršenju uspoređuje se jesu li ostvareni planirani iznosi prihoda i primitaka, rashoda i izdataka te je li pokriven manjak prihoda ili potrošen višak prihoda.

### **I.**

**Opći dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Doma** sadrži: sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja, Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja i preneseni višak ili preneseni manjak prihoda nad rashodima.

Račun prihoda i rashoda Doma sastoji se od prihoda i rashoda iskazanih prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji te rashoda iskazanih prema funkcijskoj klasifikaciji.

**Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana** sadrži:

- obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka
- obrazloženje prijenosa prenesenog manjka odnosno viška financijskog plana.

- **PRIHODI I PRIMICI**

Ukupni prihodi i primici Financijskog plana za 2024. godinu planirani su u iznosu od 1.277.927,85 EUR, a ostvareni su u iznosu od 628.133,06. Ostvarenje plana prihoda iznosi 49,15% u odnosu na tekući financijski plan i više je za 23,22% u odnosu na izvršenje prihoda prethodne proračunske godine.

U strukturi ukupno izvršenih prihoda i primitaka financijskog plana 100% - tni je udio prihoda poslovanja.

- **RASHODI I IZDACI**

Ukupni rashodi i izdaci Financijskog plana za 2024. godinu planirani su u iznosu 1.403.000,00 EUR, a izvršeni su u iznosu 651.664,20 EUR. Ostvarenje plana rashoda iznosi 46,45% u odnosu na tekući financijski plan i više je za 25,62% u odnosu na izvršenje rashoda prethodne proračunske godine.

U strukturi ukupno izvršenih rashoda i izdataka financijskog plana najveći je udio rashoda poslovanja s 98,55%, a udio rashoda za nabavu nefinancijske imovine iznosi 1,45%.

Izvršenje rashoda poslovanja ostvarenih u 2024. godini više je za 29,74% u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje jer se u 2024. godini bilježi rast rashoda za zaposlene te materijalnih i financijskih rashoda Doma. Izvršenje rashoda za nabavu nefinancijske imovine ostvarenih u 2024. godini iznosi svega 39,80% rashoda prethodnog izvještajnog razdoblja jer su se u 2023. godini sredstva iz izvora vlastiti prihodi i izvora pomoći odvajala za ulaganja u dugotrajnu imovinu čime se teži podizanju standarda i poboljšanju općih uvjeta života korisnika Doma.

U 2024. godini sredstva su se trošila u skladu s izvornim i tekućim financijskim planom.

**U 2024. godinu preneseno je 125.072,15 EUR viška prihoda.** Sredstva su se trošila u skladu s Odlukom Domskog odbora i I. izmjenama i dopunama financijskog plana Doma za 2024. godinu.

#### **REZULTAT POSLOVANJA NA DAN 30.06.2024 GODINE:**

Ukupni prihodi Učeničkog doma Lovran za 2024. godinu iznose 628.133,06 EUR, a ukupni rashodi Doma 651.664,20 EUR. U polugodišnjem razdoblju ostvaren je manjak prihoda i primitaka u iznosu od 23.531,14 EUR. Sukladno financijskim izvještajima koje je Učenički dom Lovran sastavio za razdoblje I-VI 2024. godine, navedeni manjak prihoda konsolidiranog financijskog plana odnosi se na manjak proračunskih prihoda iz izvora 111 (porezni i ostali prihodi) i 4421 (prihodi za decentralizirane funkcije) u iznosu od 19.054,68 EUR i manjak vanproračunskih prihoda u iznosu od 4.476,46 EUR prvenstveno radi trošenja prenesenih sredstava iz izvora vlastiti prihodi i primici.

<b>OPIS:</b>	<b>IZNOS:</b>
<b>Ukupni prihodi</b>	<b>628.133,06</b>
<b>Ukupni rashodi</b>	<b>651.664,20</b>
<b>Manjak prihoda</b>	<b>23.531,14</b>
<b>Višak prihoda – preneseni</b>	<b>125.072,15</b>
<b>Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju</b>	<b>101.541,01</b>

Ostvareni višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju koristit će se u skladu s Odlukom o raspodjeli rezultata usvojenoj na 50-oj e-sjednici Domskog odbora.

## **II.**

**Posebni dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana** proračunskog korisnika sadrži izvršenje rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i rashoda i izdataka iskazanih po ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

## **Program: 5306 Obilježavanje postignuća učenika i nastavnika**

**A 530605 Natjecanja i smotre** – Sredstvima Primorsko-goranske županije u 2024. godini u visini od 3.000,00 eura financirat će se troškovi državne Domijade kod koje je Dom bio Dom domaćin. Taj plan rashoda ostvarit ćemo nakon potpisivanja Ugovora sa Osnivačem. Ukupan trošak Domijade iznosio je 24.987,54 euro, od toga su zajednički troškovi Domova iznosili 11.474,31 euro.

### **47. REGIONALNA DOMIJADA- REGIJA ZAPADNA HRVATSKA**

Učenički dom Lovran ove je godine bio organizator 47. regionalne domijade zapadne Hrvatske. Učenički domovi Hrvatske još od 1975. godine svake godine organiziraju Domijadu kao jedan od oblika odgojno-obrazovnog rada. Na našoj regionalnoj Domijadi sudjeluju domovi iz Istarske, Karlovačke, Ličko-senjske i Primorsko-goranske županije.

Osnovni cilj ove smotre je kroz stvaralačke, kreativne i sportske aktivnosti poticati učenike na prezentaciju rezultata rada i vrednovanje dostignuća učenika i odgojno-obrazovnih djelatnika. Osim natjecateljskog karaktera, Domijada je osobito važna i za međusobno upoznavanje i druženje učenika i djelatnika.

Domijada je održana u dva dana, 12. travnja održana su sportska natjecanja, a 19. travnja održan je kulturni dio Domijade.

Sportska natjecanja su održana na 4 lokacije. U dvorani 3. maj održano je natjecanje u nogometu, a u streljani na Voloskom održano je natjecanje u streljaštvu. U dvorani Marino Cvetković održala su se natjecanja iz odbojke, košarke, badmintona i stolnog tenisa, dok se natjecanje iz šaha održalo u prostoru Učeničkog doma u Lovranu.

Tjedan dana kasnije, 19. travnja održano je natjecanje u kulturnom programu u centru Drago Gervais u Opatiji. Sudionici su se predstavljali u kategorijama video zapisa, scenskog nastupa, recitacije, glazbenog i plesnog izraza, folklor, slikarstva, crteža, fotografije, instalacije, skulpture, keramike, modnog dizajna i industrijskog dizajna i rukotvorina.

Više od 600 učenika i 100 voditelja kroz dva je dana prezentiralo rezultate svoga rada.

## **Program: 5502 Unapređenje kvalitete odgojno obrazovnog sustava**

**A 550203 Programi školskog kurikulumu** – Ostvarenje A 550203 u polugodišnjem razdoblju 2024. godine u odnosu na 2023. godinu iznosi 95,19%, a financijski plan za 2024. godinu ostvaren je s indeksom ostvarenja od 95,19% što znači da se Programi školskog kurikulumu uspješno provode. Iz tog izvora financirali smo tiskanje školskog lista Marun.

U Domu provode se posebni programi:

Stvaraonica, Kreativnost na djelu, Folklor, Uljepšajmo dom, Turistička kultura moga zavičaja, Kultura življenja, Knjižničari, izvanučionička nastava, programi prevencije, ovisnosti, građanskih prava, programi prevencije nasilja. Program provedbe međunarodnog programa Eko- dom, Zadruga Marun,

**T 550207 EU projekti kod proračunskih korisnika** – tekućim planom za provođenje EU projekta čija se realizacija očekuje u drugom polugodištu 2024. godine planiran je iznos od 3.314,00 EUR.

Krajem prošle godine i tijekom ovog polugodišta proveden je Erasmus projekt pod nazivom „Izbjegavaj nasilje i stvori inovativna i mirna okruženja“. Odgojno-obrazovni radnici u sklopu projekta educirali su se u Turskoj pri Pixie akademiji. Izrađen je igrokaz koji govori o nasilju, stvoren je tim za prevenciju nasilja, izrađen je protokol o prevenciji seksualnog nasilja, izrađen je plakat na tematiku prevencije nasilja, izrađeni su baneri, izvještavalo se putem naše web i Facebook stranice o radu na prevenciji nasilja. Stečena znanja i kompetencije koristit ćemo u planiranju budućih radionica povezanih s temom prevencije nasilja. Predali smo završno izvješće koje je odobreno od strane Agencije za mobilnost.

U sklopu Erasmus projekta pokrenut je i e Twinning projekt istog imena na kojem smo surađivali sa školama i učeničkim domovima iz Italije, Portugala, Rumunjske, Slovenije i Turske. U sklopu projekta učenici su izrađivali plakate, slike protiv nasilja, pisali i uglazbljivali pjesme, pisali priču o Dvije strane mjeseca i snimali na temelju toga igrokaz. Projekt smo prijavili za nacionalnu oznaku kvalitete.

#### Program: 5503 Programi rada učeničkih domova

**A 550301 Osiguravanje uvjeta rada** – Ostvarenje A 550301 u polugodišnjem razdoblju 2024. godine u odnosu na 2023. godinu bilježi rast od 25,33% radi porasta rashoda za zaposlene, materijalnih i financijskih rashoda Doma u 2024. godini, a financijski plan za 2024. godinu ostvaren je s indeksom ostvarenja od 47,83%. Učenički Dom Lovran tijekom šk.godine imao je na smještaji 164 učenika i 25 studenata.

Uspjeh učenika na kraju nastavne godine										Uspjeh na kraju školske godine						
o.s.	br.uč.	prolazi	uspjeh				ne prolazi	popravni		Ukupno učenika upućenih na popravni	prolazi	uspjeh				Pada godinu
			5	4	3	2		1	2			5	4	3	2	
I	22	18	1	16	1		4	4		4						
II	21	15		15			6	6		6						
III	19	17 (+3 koji su položili razlikovne ispite)	5	5	4		2	2		2						
IV	22	17	1	12	4		5	5		5						

V	19	14	3	7	4		3	3		3						
VI	17	17	3	10	4		/	/		/						
VII	17	14	3	4	7		3	3		3						
VIII	20	13		3	10		7	6	1	7						
Σ	157	122 (+3)	16	72	34		30	29	1	30						

Rezultati natjecanja i smotri:

Turniri	Domijada	Eko natjecanja
<u>Zimski turnir</u> <b>Nogomet</b> – 3.mjesto <b>Badminton</b> -2.mjesto djevojke <b>Šah</b> - 1.mjesto dečki  <u>Prolječni turnir u šahu</u> 2. mjesto dečki	<u>Regionalna Domijada</u> <b>Badminton</b> – 1.mjesto djevojke <b>Badminton</b> – 2.mjesto dečki <b>Šah</b> – 3.mjesto dečki <b>Folklor</b> – 3 mjesto <b>Glazba</b> – 3.mjesto <b>Skulptura</b> - 1. i 3. mjesto <b>Modni dizajn</b> – 2.mjesto  <u>Državna domijada</u> <b>Skulptura</b> – 1 mjesto	<b>Eko natječaj udruge Žmergo</b> – 1.mjesto  <b>Eko natjecanje Mladi čuvari okoliša</b> – 1.mjesto ukupno, 1.mjesto za uređenje štanda, prvo mjesto za ekića, 1.mjesto za plakat

**A 550303 Dodatne djelatnosti učeničkih domova** – Ostvarenje A 550303 u polugodišnjem razdoblju 2024. godine u odnosu na 2023. godinu bilježi rast od 187,98%, a financijski plan za 2024. godinu ostvaren je s indeksom ostvarenja od 41,14% jer su prihodi i rashodi dodatnih djelatnosti Učeničkog doma najvećim dijelom vezani uz ljetno razdoblje.

Broj sklopljenih ugovora pri posredovanju u zapošljavanju je do 31.7.2024. bio 654, a broj noćenja u Hostelu Lumber 1800 .

**Program: 5504 Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu infrastrukturu**

**A 550403 Opremanje učeničkih domova** – Ostvarenje A 550403 u 2024. godini bilježi pad od 60,20% u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a financijski plan 2024. godine ostvaren je s indeksom od 22,65%. U polugodišnjem razdoblju najveći dio ulaganja odnosi se bolje smještajne uvjeta korisnika Doma.



## Posebni izvještaji

### Izvještaj o korištenju sredstava Europske unije

Na žiro račun Učeničkog doma Lovran u 2024. godini od strane Agencije za mobilnost i programe Europske unije uplaćen je iznos od 2.514,00 EUR.

**PREDMET:** Obavijest o rezultatima evaluacije završnog izvješća i konačnom iznosu bespovratnih sredstava za projekt broj 2022-2-HR01-KA122-SCH000095286

Poštovani, obavještavamo vas da je provedena evaluacija završnog izvješća za projekt koji se vodi pod brojem 2022-2-HR01-KA122-SCH-000095286 te vam dostavljamo narativni opis rezultata evaluacije i zaključak s konačnim iznosom bespovratnih sredstava. U tekstu prijave i u tekstu završnog izvješća vidljivo je da se korisnik oslanja na postotke koje prikazuje kao željeni odnosno ostvareni cilj projekta, no nigdje ne navodi da li je taj cilj u tom postotku ostvaren. Komunikacija i odabir teme su pohvalni, kao i uloženi trud prilikom odabira adekvatne ustanove koja se temom bavi. Korisnik je naveo da je koristio eTwinning no nije detaljnije opisao na koji način je koristio mrežu i kakve je učinke ostvario. Ciljevi postavljeni u projektnoj prijavi su ostvareni no konkretno je teško vidjeti u kolikoj mjeri jer nisu iskazani brojčanim pokazateljima. Korisnik je uvažio preporuke stručnjaka no trebalo bi sadržajnije opisati način integracije rezultata u rad ustanove kao i jasnije prikazati diseminacijske aktivnosti koje je korisnik poduzeo za širenje rezultata kroz aktive, nastavnička vijeća, suradnju s roditeljima u obliku radionica i slično. Bilo bi dobro da je korisnik naveo kvalitativne i kvantitativne pokazatelje aktivnosti. Izvori EU financiranja jasno su istaknuti i primjereno korišteni. Korisnik je uspješno ovladao projektom i njegovim aktivnostima. Ipak, korisniku se snažno preporučuje u budućim projektima povezivanje s ustanovama sličnih profila kako bi se još potaknuo potencijal ustanove i razmjena dobrih praksi između institucija. Nadalje, posebnu pažnju potrebno je posvetiti integraciji rezultata u rad ustanove kao i izradi kvalitetnog diseminacijskog plana čime bi se ostvario puni potencijal projekta. Korisnika se potiče na daljnje prijavljivanje na projekte. Korisnika se pohvaljuje za korištenje eTwinning mreže no i tu ima prostora za napredak. Bilo bi korisno da je jasno iskazano kako je korištenje eTwinninga utjecalo na dugoročne ciljeve projekta.

Projekt je na završnom izvješću ocijenjen s ukupno 82/100 bodova. Agencija za mobilnost i programe EU (dalje u tekstu: Agencija) doznala je Učeničkom domu Lovran (dalje u tekstu: Korisnik) pretfinanciranje u iznosu od 13.256,00 EUR. Najviši ukupan iznos ugovorenih sredstava za predmetni projekt jest 16.570,00 EUR. Zatraženi iznos financijske potpore se priznaje u potpunosti. Korisnik je iskoristio mogućnost preraspodjele i preraspodijelio iznos od 200,00 EUR sa stavke potpore za organizaciju na stavku potpore za uključivanje za organizaciju. U skladu s time, Agencija je dužna Korisniku isplatiti preostali iznos bespovratnih sredstava.

### Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala u 2024. godini

Učenički dom Lovran nema sklopljenih ugovora o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

### Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

Učenički dom Lovran nema danih zajmova niti potraživanja za dane zajmove.

## **Izveštaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova**

Učenički dom Lovran na dan 30. lipnja 2024. godine ima 12.461,78 EUR potraživanja za prihode poslovanja i 88.645,22 EUR nepodmirenih nedospjelih obveza.

Ustanova na dan 30. lipnja 2024. godine nema evidentiranih postupaka koji bi rezultirali potencijalnim obavezama po osnovi sudskih sporova. S obzirom da se vodi sudski postupak sa bivšom ravnateljicom evidentirat će se obveza po osnovi sudskih sporova u visini od 120.000,00 eura. Obveza će biti evidentirana sa 01.07.2024.

Izvešće sastavila:  
Danira Hržić, voditelj računovodstva

Ravnatelj:  
mr. sc. Nataša Tomić